
WISEGREG CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2015

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

WISEGREG Cia. Ltda. Es una compañía constituida en el Ecuador el 18 de septiembre del 2014, e inscrita en el Registro Mercantil el 29 de septiembre bajo el No.20, su objeto social principal es Servicios de Protección y Vigilancia de personas, de bienes muebles e inmuebles, de investigación y custodia de valores.

El capital social de la compañía es de \$ 10.000,00, dividido en Diez mil participaciones de US\$ 1,00 cada una.

Las siguientes son políticas contables más significativas aplicadas por la empresa, las que están de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañías y concuerdan en sus aspectos con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Domicilio Principal

La sede del domicilio legal de la compañía está ubicada en la Av. Napo S7-163 y Bombonaza

NOTA 2. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

1. Declaración de cumplimiento con las NIIF.-

Las políticas contables de la Compañía, en sus aspectos importantes, están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Según resolución No. 08.GIDSC.010 de noviembre 20 de 2008, la Empresa se encuentra en el tercer grupo de compañías y entidades sujetas al control de la Superintendencia de Compañías obligadas a preparar sus Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF); según la resolución indicada, para este grupo se establece el año 2011 como año de transición y en el año 2012 de aplicación obligatoria.

2. Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (moneda funcional). Los estados financieros de la Compañía se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la Compañía.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

A diciembre 2015 presenta un saldo de US\$ cuyo resumen se presenta de la siguiente forma:

	(usd)
Caja General	39,19
Caja Chica	57,36
<u>Bancos</u>	
Pichincha	532,03
Total	628,58

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES

El saldo al 31 de diciembre del 2015 corresponde al siguiente resumen :

Composicion de saldos:	Al 31 de diciembre de 2015
Anticipo Proveedores	\$ 2.650,00
Garantía por arriendo	\$ 1.500,00
Arriendos anticipados	\$ 8.000,00
Cuentas por cobrar socios	\$ 493,13
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 12.643,13

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR – FISCO

El saldo a diciembre 31 de 2015 corresponde a las retenciones de impuesto a la renta realizadas a la Empresa, conforme a lo siguiente:

(US dólares)

Crédito Trib. a favor de la empresa iva retenido	\$ 990,51
Crédito Tributario de Impuesto a la renta	\$ 1.070,15
TOTAL CUENTAS POR COBRAR FISCO	\$ 2.060,66

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de la cuenta Activos Fijos durante el año 2015 es como sigue:

Muebles y Enseres	\$ 3.142,50
Equipos de computación	\$ 2.678,57
Uniformes y armas	\$ 2.650,00
TOTAL COSTO	\$ 8.471,07
Depreciación acumulada	\$ 182,47
Activo Neto	\$ 8.288,60

NOTA 7. ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo a diciembre 31 de 2015 presenta un saldo de \$ 9.187,00 que corresponde a gastos realizados en la constitución de la empresa y que se amortizarán en tres años

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

El saldo a diciembre 31 de 2015 presenta un saldo de \$5.794,31 que corresponde a las cuentas por pagar a los proveedores de bienes y servicios.

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

El saldo a diciembre 31 de 2015 presenta un saldo de \$ 18.002,35 que corresponde a las cuentas por pagar a los socios

NOTA 10. OBLIGACIONES FISCALES

Un desglose de las obligaciones fiscales, es como sigue :

Retenciones en la fuente de Impuesto a la renta	\$ 652,22
Retención IVA	\$ 978,06
Total a Dic. 31/2014	<u>\$ 1.629,28</u>

NOTA 11. OBLIGACIONES CON LA SEGURIDAD SOCIAL

Un desglose de las obligaciones con la seguridad social, es como sigue :

Aportes a la seguridad social	\$ 1.604,55
-------------------------------	-------------

NOTA 12. PATRIMONIO

El capital social de la empresa presenta un saldo a diciembre 31 de 2015 de \$ 10.000,00

El saldo de la cuenta utilidades acumuladas es \$ 4.222,52

NOTA 13. INGRESOS

Ingresos Operacionales.- A diciembre 31 de 2015 la compañía facturó un total de \$ 79.906,76 por servicios de seguridad.

NOTA 14. GASTOS

A diciembre 31 de 2015 los Gastos corresponde a:

Gastos Administrativos

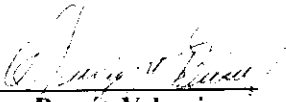
Gastos Financieros	\$ 121,07
Gastos recursos humanos	\$ 55.616,26
Servicios básicos	\$ 3.640,25
Suministros de oficina	\$ 669,23
Agasajos	\$ 586,11
Cafeteria y refrigerios	\$ 236,40
Seguros y garantías	\$ 1.298,28
Asesorías	\$ 5.651,35
Mantenimientos	\$ 1.031,12
Gastos de comunicaciones	\$ 1.045,46
Combustibles	\$ 155,66
Cuotas cámaras	\$ 731,02

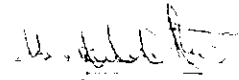
GASTOS ADMINISTRATIVOS\$ 70.782,21

<u>Gastos de Ventas</u>	
Arriendo oficina	\$ 6.760,00
Publicidad e Impresiones	\$ 769,20
Gastos Legales	\$ 144,28
Total a Dic. 31/2015	\$ 7.673,48

EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y a la fecha de emisión de este informe, en opinión de la Administración de WISEGREG Cia. Ltda., no se ha producido eventos o situaciones que pudiesen afectar en forma significativa la situación financiera de la empresa.


Román Valencia
GERENTE GENERAL


Jacqueline Flores
CONTADORA