

## **SERVICIOS DE SEGURIDAD OROSEG CIA. LTDA.**

### **NOTAS EXPLICATIVAS** **AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**A continuación detallo las Notas Explicativas a los Estados Financieros de OROSEG CIA. LTDA.:**

#### **Datos Generales:**

Esta Empresa fue constituida el 22 de Junio del 2.001, ante el Notario Sexto del Cantón Machala Abg. Luis Zambrano Larrea en la Provincia del Oro, con un capital inicial de \$ 400,00. La Escritura Pública se inscribió en el Registro Mercantil del Cantón Machala el 13 de Agosto del 2001 con el No. 805 bajo el repertorio No. 1460, siendo su objetivo Social el de proporcionar servicio de protección y vigilancia. Actualmente sus Estatutos han sido reformados por el aumento de Capital a \$ 10.000,00 y sus nuevos socios son los Señores Ing. Fabián Cevallos Chiriboga con el 40% (\$4.000,00), Señor Gerardo Cevallos Mendoza con el 55% (\$5.500,00) y el señor Víctor Hugo Molina Yalama con el 5% o sea (\$ 500,00).

#### **Aspectos de Políticas Contables:**

La Compañía mantiene sus Registros Contables en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda oficial del Ecuador a partir del 10 de enero del año 2000.

La Contabilidad se la lleva de acuerdo con las dispersiones de la ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y es preparada tal como lo requiere la Norma Internacional de Contabilidad (NIC 1), diseñadas en función a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) vigente al 31 de diciembre del 2013 y aplicada de manera uniforme a los periodos que presentan en estos Estados Financieros.

#### **Efectivo y equivalente de efectivo:**

Hemos conciliado la Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo (Caja y Bancos) aplicando la NIC 7 y párrafo 7 que representa la conciliación de sus importes de su estado de flujo de efectivo al 31 de diciembre 2013 en Caja se termina con un saldo de \$ 628.03 y Bancos tiene el valor de \$ 17.420,00 como saldo final.

#### **Ctas. y Ctas. por Cobrar No Relacionadas:**

Los Activos Financieros de la Empresa es un instrumento del Patrimonio Neto que son los saldos comerciales y otras Cuentas por cobrar No Relacionados, aplicando la NIC 32 párrafo 11-NIC 39- NIIF 7 y NIIF 9. Su saldo al final del Ejercicio es de:

Cuentas por Cobrar No Relacionadas	\$ 35.225,77
Documentos por Cobrar	" 9.841,24
Garantías por Arrendamiento	" 250,00

Además se manifiesta que durante el presente ejercicio nos retuvieron como Retenciones en la Fuente a esta Compañía el monto de \$ 6.514,61

### Propiedad Planta y Equipo:

Los componentes de esta cuenta no han sido revaluadas por ser Activos Nuevos y su valor es razonable según la NIC 16 párrafo 39 al 31 de diciembre del 2013.

Muebles y Enseres	\$ 1.641,78
Maquinarias y Equipos	" 10.311,91
Vehículos	" 7.000,00
Equipos de Computación	" 7.658,79
Radios y Equipos de Comunicación	" 1.575,96
Armas y Otras	" 3.500,00
Deprec. Acumulada de PPE	" <u>-12.678,36</u>
<b>Total de Propiedad Planta y Equipo:</b>	<b>\$ 19.010,08</b>

### Cuentas y Documentos por Pagar:

Son Saldos de las Obligaciones pendientes de pago de la Empresa al 31 de Diciembre del 2013, conciliadas con los principios de las NIIF son:

Imp. Renta x pagar del ejercicio	\$ 4.138,42
Obligaciones con el IESS	" 1.968,95
Obligaciones x Pagar x Benefic. Empleados	" 14.219,96
15% Participación de trabajadores	" 3.175,25
Cuentas. X Pagar Servicio de Rentas	" <u>428,86</u>
<b>TOTAL :</b>	<b>\$ 23.931,44</b>

### Patrimonio:

Esta integrado por 10.000 participaciones Ordinarias y Nominativas de \$ 1.00 cada una, para un Total del Patrimonio de \$ 10.000.00. No se realizado reserva alguna, han procedido al pago de la utilidad del ejercicio anterior y mantienen una Utilidad Acumulada de \$ 41.103,60, su movimiento de este periodo fue positivo; es decir, existe una Utilidad de \$ 13.854,69

### Eventos Subsecuentes:

Hasta el 31 de Diciembre del 2013 y la fecha de presentación de estos estados financieros, preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) no se han producido eventos que en opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los resultados indicados en los mencionados estados financieros.

Los presentes Estados Financieros comprenden: Estados de Situación Financiera, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estados de Flujos de Efectivo y Estado de Resultado Integral por el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2013.

Atentamente,

  
\_\_\_\_\_  
ING. MARCO A. PINTA  
CONTADOR Rg. 15.148