

## **NOTAS EXPLICATIVAS**

### **SERVICIOS DE SEGURIDAD OROSEG CIA. LTDA. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

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 Chirboga 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).

#### **Políticas Contables:**

Entre las políticas que la empresa tiene podemos mencionar las siguientes:

- 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 2015 y aplicada de manera uniforme a los Estados Financieros de este período.

#### **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 2015 en Caja se termina con un saldo de \$ 166,00 y Bancos tiene el valor de \$ 2.997,60 como saldo final.

#### **Cuentas y Documentos por Cobrar:**

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	\$ 9.724,61
Cuentas por Cobrar Relacionados	" 1.149,69
<b>TOTAL:</b>	<b>\$ 10.874,30</b>

#### **Pagos Anticipados:**

Se han entregado al propietario del local donde funcionan las oficinas un anticipo de \$ 250,00 como garantía.

#### **Crédito Tributario:**

Además se manifiesta que durante el presente ejercicio nos retuvieron como Retenciones en la Fuente a esta Compañía el monto de \$ 7.412,89 lo que nos permitirá cubrir el pago del Impuesto a la Renta del ejercicio 2015

#### **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 2015, precio en el mercado es de:

Lote Terreno (Panteón)	\$ 83.596,55
Muebles y Enseres	" 1.641,78
Maquinarias y Equipos	" 12.714,59
Vehículos	" 7.000,00
Equipos de Computación	" 7.762,18

Armas y Otras	"	6.835,00
Deprec. Acumulada de PPE	"	- 6.763,46
<b>Total de Propiedad Planta y Equipo:</b>		<b>\$ 96.693,67</b>

Dentro del Pasivo describimos las siguientes Notas:

**Cuentas y Documentos por Pagar:**

Son Saldos de las Obligaciones pendientes de pago de la Empresa al 31 de Diciembre del 2015, conciliadas con los principios de las NIIF son:

Proveedores Nacionales	\$	7.024,58
Sobregiros Bancarios	"	314,27
Obligaciones con el IESS	"	7.311,11
Obligaciones x Pagar x Benefic. Empleados	"	30.877,12
Prestamos de Empresas	"	1.157,95
Otros Acreedores (Comisariato-Farmacias)	"	188,06
Anticipo de Clientes	"	550,00
Cuentas. X Pagar Servicio de Rentas	"	4.814,21
<b>TOTAL:</b>	<b>\$</b>	<b>53.395,25</b>

**Patrimonio:**

Está 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 \$ 62.188,53, su movimiento de este periodo fue negativo; es decir, tuvo una pérdida Neta del Ejercicio 2015 de \$ 6.031,37

**Eventos Subsecuentes:**

Hasta el 31 de Diciembre del 2015 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 2015

Atentamente,

Ing. Marco A. Pintx P.  
CONTADOR REG. 19.148