

CIMASEG CIA. LTDA.

RUC: 0791717507001

Notas Explicativas de los Estados Financieros

Los datos que están reflejados como resultados en los Estados Financieros están presentados y expresados en dólares americanos en cada una de las partidas contables que conforman los registros, y los respectivos mayores de la Contabilidad de "CIMASEG CIA LTDA periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014.

A.1 En la cuenta Caja los Equivalentes de efectivo dan como resultado un valor de cero:

1.1 CAJA GENERAL	91.73
TOTAL	<u>91.73</u>

Los fondos de caja, solo mantenían relación directa con el rubro de pagos menores por ello esta encerrada y debidamente soportada en su mayor toda su estructura de control

A.2 Bancos (Equivalentes de efectivo)

La cuenta Bancos está sustentada por los correspondientes saldos bancarios que "CIMASEG CIA. LTDA. Mantiene con las instituciones financieras que resguardan su efectivo, cuyo corte contable esta efectuado del 1 Enero al 31 de Diciembre del 2014 expresados en dólares americanos de la siguiente manera:

2.1 BANCO DEL PICHINCHA	5898.64
2.2 COOPERATIVA 29 DE OCTUBRE	377.64
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS	<u>6276.28</u>

B.1 Cuentas por Cobrar (financieros)

Las Cuentas por Cobrar están agrupadas por partidas económicas recuperables a corto plazo como:

1.1 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	11654.87
1.1 OTRAS CTAS X COBRAR RELACIONADAS MYR	124.653.35
1.1 OTRAS CTAS. X COBRAR	853.31
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	<u>137.171.53</u>

U.1 PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo de la compañía al cierre del 31 de Diciembre del 2014 están registradas en los correspondientes controles contables de la siguiente manera:

1.1 MUEBLES Y ENSERES	886.36
1.2 EQUIPOS DE COMPUTACION	2745.79
1.3 EQUIPOS DE OFICINA	10134.04
1.4 VEHICULOS	29084.01
1.2 DEPRECIACION ACUMULADA	<u>-13.151.72</u>
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	29.698.48

A.A Pasivo Corriente

Agrupa cuentas y compromisos adquiridos y pagaderos a corto y largo plazo, cuyos controles están en los respectivos mayores contables de la siguiente manera:

1.1 PROVEEDORES BIENES Y SERVICIOS	4556.88
1.2 PROVEEDOS DE SERVICIOS RELACIONADOS	28764.17
1.3 CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	241.97
1.4 OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	0.39
1.5 OBLIGACIONES POR PAGAR IESS	1638.04
1.6 BENEFICIOS POR PAGAR EMPLEADOS	24582.72
1.7 OTRAS CTAS. X PAGAR EMPLEADOS	2402.44
1.5 OTRAS BLIGACIONES POR PAGAR CORRIENTES	<u>1612.21</u>
TOTAL	63798.82

B.B Pasivo a Largo Plazo

En este grupo de Pasivos a Largo Plazo registra compromiso adquiridos con instituciones financieras y accionistas, para procesos de inversión.

1. OTROS PASIVOS X LIQUIDAR	96124.86
-----------------------------	----------

C.C Patrimonio Neto

El Patrimonio Neto de está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2014:

1.1 CAPITAL SOCIAL	10.000.00
1.2 RESERVA LEGAL	486.11

1.3 RESERVA FACULTATIVA	3.43
1.4 UTILIDAD N DISTRIBUIDA AÑOS ANTERIORES	10471.26
1.5 PERDIDA DEL EJERCICIO	-2124.86

10. Ventas Netas

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 dio como resultado la cantidad de: 164.244.51

30. Gastos Administrativos

Los Gastos Administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables, llegándose a determinar como Gastos Administrativos la cantidad de: 166369.37

Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2013 CIA. MAXIMA SEGURIDAD CIMASEG CIA. LTDA.

Sobre el Estado de Flujo del Efectivo se consideran 3 aspectos que son:

- **Actividad de Operación**

El Saldo Inicial de Caja-Bancos al 1 de Enero del 2014 tuvo un valor de \$ **6368.01**; los valores recibidos por concepto de la Operatividad de la empresa que consiste en ingresos por CIMASEG CIA. LTDA. tuvo un valor \$ **149.099.27** los pagos realizados por concepto de actividades de operación durante todo el año a los proveedores y trabajadores dio como resultado \$ **142.731.26**; se indica que estos valores están soportados en Libros que reposan en los archivos de la empresa, obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación por **6368.01** conforme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero (E.S.F.).

- **Actividad de inversión:**

Se posee una inversión de \$540.00 dólares para compra de activos fijos muebles con el valor para la misma prestación, financiado con dinero propio dela empresa, y se adjudicó una venta de activos fijos con una renta de \$411.73 dólares.

- **Actividad de financiamiento:**

No existe un rubro de gran capacidad económica puesto que la empresa solo adquirió bienes muebles y se compraron con dinero propio por el valor de \$128.44 dólares.

En la explicación de las variaciones en cambios de las partidas de activos y pasivos, se determina un ajuste de \$168648.06 dólares que se obtienen de los diferentes cruces de cuentas afectadas por el valor referencial de una deuda no existente reclamada por el Mayor Armando Alvarado.

Por lo consiguiente queda un Saldo Final del periodo por el año 2014 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de \$ **6368.01**

**Nota Explicativa del Estado de Cambio en el Patrimonio Neto
DE LA CIA. MAXIMA SEGURIDAD CIMASEG CIA. LTDA.
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014**

En el estado de cambio en el Patrimonio de la compañía "CIA. MAXIMA SEGURIDAD CIMASEG CIA. LTDA." correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014, está formado de lo siguiente:

- **CAPITAL SUSCRITO** por un paquete accionario cuyo valor total por aportaciones de los Socios corresponde al valor de \$ **10.000** dólares americanos.
- **RESERVA LEGAL** está constituido por un aporte de \$**486.11** dólares.
- **OTRAS RESERVAS (RESERVAS DE CAPITAL)** por un valor nominal de \$ **3.43** dólares
- **GANANCIAS ACUMULADAS**, por utilidades no distribuidas años anteriores en un valor de \$**10.471.26** dólares.
- **PERDIDA DEL EJERCICIO** el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 cuyo aspecto legal está reflejado en el Estado de Resultados Integrales y desglosado en el Estado de Situación Financiera comprendidos en la fecha expuesta presenta un valor **NETO** de \$: **-2184.26** dólares americanos.

El Saldo que corresponde al Patrimonio Neto por el periodo del año 2014 se obtuvo por un valor de \$**18.835.94** dólares, que están expresados en el Estado de Situación Financiera de la Compañía "MAXIMA SEGURIDAD CIMASEG CIA. LTDA.." del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014



Lcda. Magaly Moran Jaramillo
CONTADORA
CIMASEG CIA. LTDA.