

EMPRESA DE SERVICIO SEGURIDAD SERVI SEC CIA LTDA
MEMORIA CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DEL
DICIEMBRE DEL 2012

1.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA.-

La EMPRESA DE SERVICIO SEGURIDAD SERVI SEC CIA LTDA, fue inscrita en la ciudad de Guayaquil, el 12 de agosto del año 2008 según número 18.638 del Registrador Mercantil, registrado en las hojas 95.794 a 95.807 y de acuerdo a la resolución de la Superintendencia de compañías N° 07 Q 12 0005554.

El domicilio jurídico está ubicado en el Ecuador, provincia del Guayas, cantón Guayaquil, parroquia Tarqui, en la calle Padre Solano y Lorenzo de Garaycoa.

El objeto de la compañía es:

Actividades de Vigilancia y Protección.

2.- BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES.-

2.1 Marco normativa de información financiera aplicada

Las cuentas del año 2012 han sido informadas de acuerdo a la normativa existente en la República del Ecuador, así:

2.1.1 Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para pymes)

2.1.2 Ley de Compañías

2.1.3 Código Tributario y su reglamento

2.1.4 Ley de régimen tributario interno, el reglamento y demás resoluciones

2.1.5 Código de trabajo y su reglamento

2.1.6 Resto de normativa inherente

2.2 Moneda de Presentación

Las cuentas anuales del ejercicio del 2012 han sido expresadas en dólares de Estados Unidos de Norte América. Los registros contables de la sociedad han sido presentados según el cuadro normativo de información financiera, las mismas que se presentará para la aprobación de la Junta General Ordinaria de Accionistas.

2.3 Principales decisiones relativas a la primera aplicación

Se han aplicado los principios contables obligatorios, siendo una empresa mediana se han determinado: Una pequeña variación de los activos, se ha determinado un cálculo salarial por que los empleados ya tienen más de tres años, y cualquier otro aspecto no tiene relevancia en los estados financieros.

2.4 Cambios de criterios contables y corrección de errores

No se han producido cambios de criterios contables respecto a los aplicados en el año 2011. Tampoco se han detectado errores que cambien el importe de las cuentas anuales.

3.- RESULTADO DE PERIODO

En vista del resultado del año 2012 (Déficit: \$ 15.544,83) no se determina el valor de la reserva y otras reservas para el patrimonio.

4.- NORMAS DE REGISTRO Y VALORACIÓN

Los principios normas de registro y valoración han sido en Registro con el precio inicial de adquisición. En el caso de los intangibles serán basados de acuerdo a la amortización anual o en otros casos por el déficit. La depreciación será utilizando el método lineal. Los porcentajes de amortización serán:

Muebles y enseres	10 %
Equipos de computación	33.33%
Equipos de oficina	10 %

Cada fin de cierre contable la Sociedad hará una toma física para ver el estado de los bienes para determinar el mayor importe entre el valor razonable menos los costos estimados necesarios para su venta y el valor de uso.

5.- ACTIVOS

ACTIVOS FINANCIEROS

El activo financiero esta formado por la cuenta de cliente, que son pagaderas dentro de un mes. En este caso no tiene deterioro su valor.

En el futuro las cuentas de clientes aumentan en número y valor, se debe elaborar un "test de deterioro" para registrar en el valor razonable.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

A la presente fecha la Sociedad tiene valores a favor como crédito fiscal relacionados en la fuente por impuesto a la renta del año 2012 (\$ 1.648,88).

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Sociedad tiene activos que, después del "test de deterioro" no tiene efectos negativos, por lo que se mantiene los valores.

B.- PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

En cuanto a los pasivos financieros no tiene efecto.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se ha registrado los valores por los siguientes conceptos:

Impuestos por pagar a la Administración Tributaria	2.058,57
Beneficios sociales a los empleados	2.348,72
Suman	4.407,29

T.- PATRIMONIO

Capital suscrito y/o Atribuido	10.000,00
Reserva Facultativa o Estatutaria	6.732,07
Reserva Legal	733,42
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	9.455,92
Utilidad del Ejercicio	10.239,54
Suman	37.160,95

B.- INGRESOS Y GASTOS

Los gastos e ingresos se registran en función del criterio de devengo, es decir que se produce la entrega real de bienes y servicios, sin considerar el pago o el instrumento financiero utilizado para el efecto. Siempre se registra al valor razonable.

VENTAS

Las ventas del año fueron por servicios gravados con tarifa 12% \$ 78.666,56 siendo este el Total de ventas.

GASTOS

En cuanto a los gastos al pago a empleados en relación al año 2011, ha aumentado en un 14.23%.



Edwin Geovanni Guadino Rodríguez
Gerente



Ginger Rodríguez Mora
Contadora