

EMPRESA DE SEGURIDAD SYGMUS CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la **EMPRESA DE SEGURIDAD SYGMUS CIA LTDA** han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La preparación de los estados financieros conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

La Administración declara que las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros.

Las cifras incluidas en estos estados financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la Compañía opera. La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

ACTIVOS

La empresa SYGMUS es una empresa que presta servicios de seguridad privada, tanto a empresas públicas como privadas, por consiguiente, cuenta con los siguientes activos:

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

1.1.1.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	
1.1.1.02	BANCO PICHINCHA	389.23
1.1.1.03	BANCO PACIFICO	19,840.16
* TOTAL *	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	20,229.39

La empresa cuenta con dos Bancos, el Banco Pichincha y el Banco del Pacíficos, los mismos que son manejados por la Sra. Amparito Garzón Gerente General de la Empresa.

La cuenta mas utilizada por la empresa es la cuenta del Banco del Pacifico ya que la mayoría de los clientes son empresas publicas y por lo tanto se efectiviza de manera rápida los pagos hacia la compañía. Las cuentas de Bancos se encuentran debidamente cuadradas con los respectivos estados de cuenta emitidos por las Instituciones Financieras antes mencionadas.

CREDITO TRIBUTARIO

1.1.5.	CREDITO TRIBUTARIO	
1.1.5.01	CREDITO TRIBUTARIO RENTA	59,249.82
* TOTAL *	CREDITO TRIBUTARIO	59,249.82

La cuenta 1.1.5.01 de Crédito Tributario Renta, se encuentra conformada por las retenciones en la fuente que son realizadas por parte de los Clientes, sin embargo, esta cuenta ha ido incrementado ya que la empresa ha tenido valores mínimos de ganancias y por ende el impuesto a la renta no ha sido tan alto, sin embargo, se está analizando la posibilidad de realizar la solicitud de devolución del impuesto, esta acción se la realizará en el año 2020.

ACTIVOS FIJOS

1.2.1.	DEPRECIABLES	
1.2.1.01	MAQUINARIA EQUIPO E INSTA	23,960.87
1.2.1.02	MUEBLES Y ENSERES	15,787.50
1.2.1.03	EQUIPOS DE COMPUTACION	20,854.64
1.2.1.05	ARMAMENTO	18,059.07
1.2.1.06	EDIFICIO EN CONSTRUCCION	55,566.11
1.2.1.90	DEP.ACUM.MAQ. EQUIPO E IN	-2,396.09
1.2.1.91	DEP.ACUM. MUEBLES ENSERES	-2,328.75
1.2.1.92	DEP.ACUM. EQUIPOS DE COMP	-10,215.03
1.2.1.94	DEP.ACUM. ACTS ANOS ANTE	-39,368.25
1.2.1.95	DEP.ACUM. ARMAMENTO	-1,805.91
* TOTAL *	DEPRECIABLES	78,114.16

En estas cuentas se ven reflejadas los activos que la empresa posee para el buen funcionamiento de la compañía, el valor más alto se encuentra en la cuenta Edificios en Construcción, ya que la empresa se encuentra construyendo su propia oficina, este proyecto esta con fecha de finalización el 31 de diciembre del 2021.

La cuenta 1.2.1.05, Armamento, también es una cuenta importante para la compañía, ya que forma parte de la dotación de los guardias de seguridad y equipo importante para el normal funcionamiento de la empresa.

PASIVOS

CUENTA POR PAGAR

2.1.	PASIVO CORRIENTE	
2.1.1.	CTAS Y DOC POR PAGAR	
2.1.1.02	SUELDOS POR PAGAR	-704.94
2.1.1.01	PARTICIPACION TRABAJADORES	-388.88
* TOTAL *	CTAS Y DOC POR PAGAR	-1093.82

La empresa cuenta con pasivos que se encuentran conformados por sueldos y salarios y participación a trabajadores, a pesar de que la empresa cuenta con algunos inconvenientes en el cobro a los clientes por ser empresas públicas, la empresa prioriza el pago de sueldos y beneficios sociales a los trabajadores, dicha política se ve reflejada en las cuentas contables 2.1.1.02 y 2.1.1.01.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2.1.3.08	IESS POR PAGAR	-10,617.61
2.1.3.10	PRESTAMOS IESS POR PAGAR	-974.49
2.1.3.11	FONDOS DE RESERVA POR PAG	-334.53
2.1.3.13	SRI POR PAGAR	-252.18
* TOTAL *	TOTAL CUENTAS POR PAGAR IESS -SRI	-12,178.81

En estas cuentas contables se ven reflejadas las cuentas al IESS, Prestamos IESS por pagar, Fondos de Reserva por Pagar y SRI por pagar, los valores corresponden al periodo diciembre 2019, por lo tanto, serán canceladas en el mes de Enero 2020, de conformidad con los plazos establecidos tanto por Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social como el Servicio de Rentas Internas.

INGRESOS

4	INGRESOS	
4.1.	INGRESOS OPERACIONALES	
4.1.1.	VENTAS	
4.1.1.01	VENTAS 12%	(1,454,705.53)
* TOTAL *	VENTAS	(1,454,705.53)
* TOTAL *	INGRESOS OPERACIONALES	(1,454,705.53)
4.2.	INGRESOS NO OPERACIONALES	
4.2.1.	INTERESES GANADOS	
4.2.1.02	OTROS INGRESOS	(9.86)
* TOTAL *	INTERESES GANADOS	(9.86)
* TOTAL *	INGRESOS NO OPERACIONALE	(9.86)

Los ingresos de la empresa corresponden, a la prestación de servicios de seguridad privada brindada por SYGMUS a los diferentes clientes, estas prestaciones de servicios se encuentran legalizadas a través de contratos en el caso de empresas privadas y en el caso de empresas publicas se encuentran legalizadas a través del SERCOP con los respectivos procesos.

GASTOS

5.1.	GASTOS DE ADMINISTRACION	
5.1.1.	GASTOS DE PERSONAL	
5.1.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	841,361.47
5.1.1.02	BENEFICIOS SOCIALES	52,601.25
5.1.1.03	APORTE PATRONAL	102,159.12
5.1.1.04	FONDOS DE RESERVA	2,723.56
5.1.1.05	TRABAJOS OCASIONALES	3,158.00
5.1.1.06	HONORARIOS PROFESIONALES	33,119.44
5.1.1.07	CAPACITACION	82,425.96
5.1.1.08	UNIFORMES	45,687.22
5.1.1.09	REFRIGERIOS	11,686.77
5.1.1.10	SEGUROS	7,067.20
5.1.1.11	GASTOS MEDICOS	9,941.27
5.1.1.12	ENTRENAMIENTO	5,436.86
* TOTAL *	GASTOS DE PERSONAL	1,197,368.12

Los gastos de personal, honorarios profesionales, relacionados con el personal de planta se encuentran reflejados en estos gastos, como se puede observar los gastos mas altos se encuentran en la cuenta 5.1.1.07 y la cuenta 5.1.1.08 ya que dichos rubros forman parte indispensable para que los guardias de seguridad sean de primera línea y que la empresa pueda prestar un servicio de alta calidad.

5.1.2.	GASTOS OPERATIVOS	
5.1.2.03	TELEFONO	975.48
5.1.2.04	INTERNET	1,828.00
5.1.2.05	ARRIENDO OFICINA	17,200.00
5.1.2.06	ARRIENDO FRECUENCIA EQUIP	4,474.35
5.1.2.07	REPUESTOS	14,728.46
5.1.2.08	MANTENIMIENTO EQUIPOS	12,885.71
5.1.2.11	GASTOS DE REPRESENTACION	7,911.75
5.1.2.12	COMBUSTIBLE	3,540.25
5.1.2.13	SUMINISTROS	30,508.21
5.1.2.14	MANTENIMIENTO VEHICULOS	14,176.38
5.1.2.15	AFILIACION CAMARA DE SEGU	1,131.56
5.1.2.16	GASTO PARQUEADERO	113.57
5.1.2.17	GASTO PUBLICIDAD	233.00
5.1.2.18	MONITOREO	8,785.00
5.1.2.19	GASTOS BANCARIOS	416.21
5.1.2.20	GASTOS JURIDICOS	10,070.92
5.1.2.21	COLABORACION EMPLEADOS	2,000.00
5.1.2.22	GTP DEPRE ACTIVOS FIJOS	12,662.78
5.1.2.23	GTO CONTRIBUCIONES	301.99
5.1.2.24	GTO NO DEDUCIBLE	11,083.09
5.1.2.25	MOVILIZACION	1,778.90
* TOTAL *	GASTOS OPERATIVOS	254,754.76

Los gastos operativos con valores mas significativos son: Arriendo de oficina, suministros, gastos jurídicos, gasto depreciación activos fijos, y gastos no deducibles.

En la cuenta de gastos no deducibles se encuentran registrados todos los gastos en lo que ha incurrido la empresa, sin embargo, cuentan con documentos a nombre de consumidor final, por lo tanto, la empresa de seguridad privada SYGMUS en el formulario del Impuesto a la Renta, ha informado dichos valores con la finalidad de cancelar los impuestos respectivos.

La empresa cuenta con políticas definidas, motivo por el cual el departamento de operaciones no puede realizar gastos sin autorización de la señora Gerente General, de tal manera la administración y directores controlan el funcionamiento financiero y administrativo de SYGMUS CIA LTDA.

Es importante mencionar, que los movimientos financieros de la empresa se encuentran registrados bajo la Normativa legal vigente en el país.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Sofía Tello', written over a faint, illegible stamp or watermark.

Ing. Sofía Tello

CONTADORA GENERAL