SECURITYFMM CIA LTDA NOTAS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. Información General

La empresa Security fue creada el 25 de marzo del año 2010. La empresa constituye una Compañía Limitada con fines de lucro, y cuyo objeto es la realización de actividades complementarias en el área de vigilancia y seguridad privada que comprende la prestación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes; depósito, custodia y transporte de valores; investigación; seguridad en medios de transporte; instalación, mantenimiento y reparación de aparatos y sistemas de seguridad; y el uso de monitoreo de centrales para recepción, verificación y transmisión de señales de alarma.

La empresa se encuentra bajo el control de la superintendencia de Compañías. La compañía se encuentra ubicada en la ciudad de Quito en la Av. Shyris N36-188 y Naciones Unidas, Edificio Shyris Park oficina 610.

2. Bases de Elaboración

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información
Financiera para PYMES. Están presentados en dólares americanos, que es la moneda utilizada en el Ecuador.

3. Ingresos de Actividades ordinarias

El ingreso de Actividades Ordinarias procedente de la venta de servicios se reconoce cuando se entregan los servicios al cliente. Este ingreso se mide a valor razonable.

	2014	2015
VENTA SE SERVICIOS	192,473.69	255,576.22
SUMINISTROS DE SEGURIDAD	9,778.40	-
TOTAL	**202,252.09**	**255,576.22**

4. Otros Ingresos

	2014	2015
OTROS INGRESOS	648.66	5,450.74

5. Costos Financieros

Todos los Gastos financieros se reconocen en el resultado del período en el que se incurren:

	2014	2015
COMISIONES BANCARIAS	264.19	347.86

6. Costo y Gastos

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos al determinar la ganancia antes de impuestos:

	2014	2015
COSTOS	0	174,573.50
GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	185,409.87	72,136.90
TOTAL	185,409.87	246,710.40

7. Gasto por Impuesto a las Ganancias

El impuesto a la renta para el año 2015 en el Ecuador se calcula al 22% de la utilidad gravable. La empresa en el año 2015 genero un impuesto de $ 3,987.50

8. Efectivo y sus Equivalentes

	2014	2015
CAJA CHICA	300.00	300.00
BANCOS	49,021.47	16,142.95
TOTAL	**49,321.47**	**16,442.95**

9. Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar clientes de la empresa al cierre de cada ejercicio económico son:

	2014	2015
CLIENTES NO RELACIONADOS	600.44	48,047.84

Las Ventas se realizan en condiciones de crédito normales. En el caso de esta empresa la cartera es totalmente recuperable por lo que no se castigo.

Como otras cuentas por cobrar tenemos:

	2014	2015
PRESTAMO EMPLEADOS	6,725.00	881.43
GARANTIAS	4,300.00	4,800.00
IVA EN COMPRAS Y RET. CLIENTES	0.00	9,394.70
OTRAS CUENTAS X COBRAR	1,884.02	26,725.32
TOTAL	**12,909.02**	**41,801.45**

10 . Propiedad Planta y Equipo

La partida registrada como Propiedad, Planta y Equipo se midió al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los Activos a lo largo de su vida útil, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de

depreciación, vida útil o valor residual, se revisara la depreciación de ese Activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

	2014	2015
MUEBLES Y ENSERES	498.00	585.44
EQUIPOS DE COMPUTO	3,901.36	2,812.01
VEHICULOS	0	82,878.35
OTROS ACTIVOS	0	2,000.00
TOTAL	**4,399.36**	**88,275.80**

11. Cuentas por Pagar Proveedores

El detalle de cuentas x pagar Proveedores es el siguiente:

	2014	2015
PROVEEDORES LOCALES	0	103,122.95

12. Otras Cuentas por Pagar

El detalle de las cuentas por pagar corto plazo beneficios a empleados y al IESS es el siguiente:

	2014	2015
DECIMO TERCER SUELDO	847.83	8,345.49
DECIMO CUARTO SUELDO	1,678.41	2,271.50
VACACIONES POR PAGAR	5,099.34	4,450.58
SUELDO POR PAGAR	8,358.92	14,541.49
PARTICIPACION TRABAJADORES	0.00	2,095.38
APORTES PRESTAMO IESS	0.00	2,866.28
TOTAL	**15,984.50**	**34,570.72**

Los beneficios a empleados están relacionados con lo establecido con las leyes Ecuatorianas, para pagos por largos períodos de servicio por parte del trabajador. Todo el personal, el cual labora a tiempo completo, está cubierto por lo determinado por la ley, a excepción de los administradores. El costo y la obligación de la empresa de realizar pagos por largos períodos de servicio a los empleados se reconocen durante los períodos de servicio de los empleados.

El detalle de las cuentas por Pagar a la Administración
Tributaria es:

	2014	2015
IVA Y RETENCIONES FUENTE	2,225.85	364.07

13. Prestamos Accionistas

Al 31 de diciembre del 2015 se tiene el siguiente valor como préstamos de accionistas:

	2014	2015
PRESTAMO ACCIONISTAS	23,932.77	23,932.77

14. Capital

Los saldos al 31 de diciembre del 2015. De $10.000, comprenden 10.000 acciones ordinarias con un valor nominal de $1, completamente desembolsadas.

15. Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios.

Ximena Castro
CONTADORA GENERAL