

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 404.

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.

VENTA DE SERVICIOS	
2015	2016
255,576.22	258,447.78

4. Otros Ingresos

OTROS INGRESOS	
2015	2016
-	700.71

5. Costos Financieros

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

COMISIONES BANCARIAS E INTERESES	347.86	1,613.18
2015	2016	

6. Costo y Gastos

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

COSTOS	174,573.50	221,740.49
GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	72,136.90	29,041.62
TOTAL	246,710.40	250,782.11
2015	2016	

7. Gasto por impuesto a las Ganancias

El impuesto a la renta para el año 2016 en el Ecuador se calcula al 22% de la utilidad gravable. La empresa en el año 2016 genero un impuesto de \$ 3,558.10

8. Efectivo y sus Equivalentes

CAJA CHICA	300.00	300.00
BANCOS	16,142.95	1,870.89
TOTAL	16,442.95	2,170.89
2015	2016	

9. Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar

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

CLIENTES NO RELACIONADOS	48,047.84	30,317.46
DETERIORO CARTERA	-	130.93
TOTAL	48,047.84	30,186.53
2015	2016	

Como otras cuentas por cobrar tenemos:

PRESTAMO EMPLEADOS	881.43	200.01
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	26,725.32	584.40
TOTAL	27,606.75	784.41
2015	2016	

10 . Inventario /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 revisará la depreciación de ese Activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

	2015	2016
INVENTARIO	-	1,545.00
MUEBLES Y ENCERES	585.44	1,503.00
EQUIPO DE COMPUTO	2,812.01	5,952.24
VEHICULOS	82,878.35	151,072.75
OTROS ACTIVOS	2,000.00	-
EDIFICIOS	-	482,730.60
(-) DEPRECIACION		26,513.43
TOTAL	88,275.80	614,745.16

11. Cuentas por Pagar Proveedores

El detalle de cuentas x pagar Proveedores es el siguiente:

	2015	2016
PROVEEDORES LOCALES	103,122.95	4,491.38
OBLIGAC.INST. FINANCIERAS	-	4,610.34
TOTAL	103,122.95	9,101.72

12. Otras Cuentas por Pagar

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

	2015	2016
DECIMO TERCER SUELDO	8,345.49	8,284.36
DECIMO CUARTO SUELDO	2,271.50	2,257.08
VACACIONES POR PAGAR	4,450.58	8,349.33
SUELDO POR PAGAR	14,541.49	8,450.92
PARTICIPACION TRABAJADORES	2,095.38	1,813.41
APORTES PRESTAMOS IESS	2,866.28	2,674.41
TOTAL	34,570.72	31,829.51

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:

ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
2015	2016	
364.07	53.39	

13. Prestamos Accionistas

Al 31 de diciembre del 2016 se tiene el siguiente valor como préstamos de accionistas:

PRESTAMO ACCIONISTAS		
2015	2016	
23,932.77	100,854.69	

14. Capital

Los saldos al 31 de diciembre del 2016. 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.

CONTADORA GENERAL

Ximena Castro