

SECURITYFMM CIA.LTDA. NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 313.

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.

	2017	2018
VENTA DE SERVICIOS	243,000.00	252,386.82

4. Costos Financieros

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

	2017	2018
COMISIONES BANCARIAS E INTERESES	1,613.18	2,739.37

5. Costo y Gastos

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

	2017	2018
COSTOS	217,783.74	231,790.38
GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	12,718.71	21,515.93
TOTAL	230,502.45	253,306.31

6. Gasto por Impuesto a las Ganancias

El impuesto a la renta para el año 2018 en el Ecuador se calcula al 22% de la utilidad gravable. La empresa en el año 2018 no genero impuesto.

7. Efectivo y sus Equivalentes

	2017	2018
CAJA CHICA	300.00	300.00
BANCOS	139.95	6,135.66
TOTAL	439.95	6,435.66

8. Deudores Comerciales y Otras cuentas por Cobrar

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

	2017	2018
CLIENTES NO RELACIONADOS	21,208.57	57,379.61
DETERIORO CARTERA	-	-
TOTAL	21,208.57	57,379.61

Como otras cuentas por cobrar tenemos:

	2017	2018
PRESTAMO EMPLEADOS	7,100.00	2,200.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	900.00	900.00
TOTAL	8,000.00	3,100.00

9. 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 revisara la depreciación de ese Activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

	2017	2018
INVENTARIO	1,545.00	1,545.00
MUEBLES Y ENCERES	1,005.00	1,005.00
EQUIPO DE COMPUTO	5,952.24	5,952.24
VEHICULOS	151,072.75	151,072.75
OTROS ACTIVOS	-	
EDIFICIOS	482,730.60	482,730.60
(-) DEPRECIACION	46,535.42	58,591.45
TOTAL	687,296.01	582,169.14

10. Cuentas por Pagar Proveedores

El detalle de cuentas x pagar Proveedores es el siguiente:

	2017	2018
PROVEEDORES LOCALES	29,054.17	22,871.49
OBLIGAC.INST. FINANCIERAS	5,245.29	21,874.46
TOTAL	29,054.17	44,745.95

11. Otras Cuentas por Pagar

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

	2017	2018
DECIMO TERCER SUELDO	858.45	8,276.29
DECIMO CUARTO SUELDO	2,377.92	2,429.38
VACACIONES POR PAGAR	11,868.31	14,395.12
SUELDOS POR PAGAR	8,284.13	7,796.20
PARTICIPACION TRABAJADORES	1,318.83	-
APORTES PRESTAMOS IESS	3,098.23	1,352.83
TOTAL	27,805.87	34,249.82

Los beneficios a empleados están relacionados con lo establecido con las leyes Ecuatorianas, para pagos por largos periodos 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 periodos de servicio a los empleados se reconocen durante los periodos de servicio de los empleados.

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

	2017	2018
ADMINISTRACION TRIBUTARIA	1,081.71	849.07

12. Prestamos Accionistas

Al 31 de diciembre del 2017 se tiene el siguiente valor como préstamos de accionistas:

	2017	2018
PRESTAMO ACCIONISTAS	-	-

13. Capital

Los saldos al 31 de diciembre del 2018. De \$10.000, comprenden 10.000 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1, completamente desembolsadas.

14. Aprobación de los Estados Financieros

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


Ximena Castro
CONTADORA GENERAL