

JERICO SECURITY CIA. LTDA.

SEGURIDAD PRIVADA Y CUSTODIA DE VALORES



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE JERICO SECURITY CIA. LTDA.

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA

a. ANTECEDENTES:

SEGURIDAD PRIVADA Y CUSTODIA DE VALORES JERICO SECURITY CIA. LTDA., es una empresa que tiene como objeto SOCIAL DE LA COMPAÑIA SERA LAS ACTIVIDADES COMPLEMENTARIAS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA, 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 PRIVADO DE PERSONAS NATURALES Y JURÍDICAS Y BIENES, INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE APARATOS, DISPOSITIVOS Y SISTEMAS DE SEGURIDAD; Y, EL USO Y MONITOREO DE CENTRALES PARA RECEPCIÓN, VERIFICACIÓN Y TRANSMISIÓN DE SEÑALES DE ALARMA. EN CONSECUENCIA, A MÁS DE LAS ACTIVIDADES SEÑALADAS EN SU OBJETO SOCIAL, LAS COMPAÑÍAS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA SOLAMENTE PODRÁN REALIZAR LAS QUE SEAN CONEXAS Y RELACIONADAS AL MISMO. PARA EL CUMPLIMIENTO DE SU OBJETO SOCIAL, LA COMPAÑÍA PODRÁ REALIZAR TODA CLASE DE ACTOS Y CONTRATOS PERMITIDOS POR LA LEY Y RELACIONADOS CON EL MISMO.

Se inscribió como compañía en el Registro Mercantil de Quito el 12 de agosto de 2015 N. de repositorio 37531, y en la Superintendencia de Compañías, con el nombre de SEGURIDAD PRIVADA Y CUSTODIA DE VALORES JERICO SECURITY CIA. LTDA CIA. LTDA., se rige por las disposiciones contenidas en el Estatuto de la Compañía, con expediente 704220



REGISTRO MERCANTIL DEL CANTÓN QUITO
RAZÓN DE INSCRIPCIÓN

1. RAZÓN DE INSCRIPCIÓN DEL: CONSTITUCIÓN DE COMPAÑÍA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA

NÚMERO DE REPORTE:	37531
FECHA DE INSCRIPCIÓN:	12/08/2015
NÚMERO DE INSCRIPCIÓN:	32
REGISTRO:	LIBRO DE COMPAÑÍAS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA

2. DATOS DEL ACTO O CONTRATO:

NATURALEZA DEL ACTO O CONTRATO:	CONSTITUCIÓN DE COMPAÑÍA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA
DATOS NOTARIA:	NOTARIA TRIGESIMA SEGUNDA / QUITO / 03/08/2015
NOMBRE DE LA COMPAÑÍA:	SEGURIDAD PRIVADA Y CUSTODIA DE VALORES JERICOSSECURITY CIA. LTDA.
DOMICILIO DE LA COMPAÑÍA:	QUITO

b. DOMICILIO

La Compañía es de nacionalidad ecuatoriana y su domicilio principal es la ciudad de Quito, pudiendo establecer sucursales, agencias u oficinas, en uno o varios lugares dentro o fuera del país.

c. DURACIÓN

La Compañía durará cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción de la escritura, sin embargo, este plazo podrá prorrogarse o disminuirse anticipadamente, por resolución de la Junta General de Socios.

d. OBJETO SOCIAL

El objeto social es:

COMPLEMENTARIAS DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA, 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 PRIVADO DE PERSONAS NATURALES Y JURÍDICAS Y BIENES, INSTALACIÓN, MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE APARATOS.

DISPOSITIVOS DE SEGURIDAD.



e. CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía es de: **DIEZ MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA**; dividido en diez mil, participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

La Superintendencia de Compañías mediante Resolución No. 08.G.D.DSC.0 del 20 de noviembre 2008 estableció el siguiente cronograma para la adopción de NIIF en Ecuador por parte de las compañías que están bajo su control.

Años 2008 y 2009 introducciones de las NIIF's.

Año 2010.- Compañías reguladas por la Ley de Mercado de Valores Auditoras Externas.

Año 2011.- Compañías cuyos activos superen US\$4 millones al 31-Dic-07, entidades de economía mixta, sector público, sucursales de compañías extranjeras.

Año 2012.- Las demás compañías.

JERICO SECURITY CIA.LTDA, es una empresa constituida el 03septiembre de 2015, en tal circunstancia debe llevar sus registros contables bajo Normas Internacionales es de Información Financiera NIIF.

a) Preparación de los estados financieros y base de elaboración:

Este estado financiero al 31 de diciembre de 2015, se ha elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES).

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros.

Los estados financieros de la Compañía se prepararon en moneda aceptada a nivel nacional, dólares americanos; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO



ACTIVO	31,710.14
ACTIVO CORRIENTE	8,938.09
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,886.64
CAJAS / BANCOS	632.20
Caja General	470.40
Caja Chica	161.80
BANCOS	3,254.44
Banco Pichincha Cta. Cte. 2100111703	3,254.44

Esta cuenta incluye el efectivo disponible sin restricciones, mantenidos en las subcuentas caja general y en la cuenta corriente, proveniente de aporte de capital y de ingresos por venta de servicios del objeto social de la compañía.

Sección 7 (7.2 NIFF PARA PYMES) Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros.

NOTA 4. ANTICIPO DE PROVEEDORES.

Corresponde a anticipos de honorarios a abogados por \$ 2,551.64 para continuar con trámites de registro de empresa y obtención de permisos de funcionamiento en organismos establecidos. Y un anticipo de \$300.00 a otros proveedores.

NOTA 5. CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA.

La empresa al 31 de diciembre de 2015, registra un crédito tributario de Impuesto al Valor Agregado (IVA) por \$2499.81.

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

La empresa adquirió un vehículo requerido para las actividades de la empresa por un costo de \$18,303.57 más IVA, el socio mayoritario Sr. Christian Zurita realizó un préstamo a la empresa para la compra de este activo.

NOTA 7. GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y COSTITUCION

Para la constitución de la compañía se requiero realizar gastos notariales, legales y administrativos por un total de \$4,468.48, valor que será amortizado en los siguientes periodos, de acuerdo a lo establecido en el REGLAMENTO DE



APLICACIÓN DE LA LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO en un período no menor de 5 años en porcentajes anuales iguales, a partir del primer año en que el contribuyente genere ingresos operacionales relacionados con su propia actividad.

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS.

Correspondiente a valores provenientes exclusivamente de las operaciones administrativas.

PASIVO CORRIENTE -21,566.49

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (OBLI -842.51

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA -539.79

Impuestos por Pagar -539.79

CON EL IESS -302.72

Aportes por Pagar -302.72

NOTA 9. PRESTAMO SOCIOS.

Corresponde a préstamo por \$20,316,96 otorgado por el socio mayoritario para la adquisición de vehículo, este prestamos será cancelado, de acuerdo a disponibilidad de liquidez que tenga la empresa en los siguientes períodos.

NOTA 10. PATRIMONIO

a) CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En esta cuenta se registra el monto total del capital de \$10.000,00 representado por diez mil participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América.

b) RESULTADOS DEL EJERCICIO

En el ejercicio económico el resultado se obtuvo una utilidad operacional de \$143.65, de este valor se dedujo los valores correspondiente de impuesto a la renta por \$31,60, reservas legal y facultativa por \$ 16,81, la utilidad disponible para los socios de \$95,24.



CAPITAL SUSCRITO ASIGNADO	
-10,000.00	

-9,900.00	Christian Zurita
-100.00	Cathy Zurita
143.65	RESULTADO DEL PERIODO:

NOTA 11 INGRESOS Y GASTOS OPERACIONALES

La empresa obtuvo ingresos por \$420,00 dólares correspondientes a la prestación de servicios de custodia de personas naturales. Los gastos operacionales respecto de los ingresos generados son de \$276,35, obteniendo de esta forma una utilidad operacional de \$ 143,65.



APLICACIÓN DE LA LEY DE RÉGIMEN TRIBUTARIO INTERNO en un período no menor de 5 años en porcentajes anuales iguales, a partir del primer año en que el contribuyente genere ingresos operacionales relacionados con su propia actividad.

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS.

Correspondiente a valores provenientes exclusivamente de las operaciones administrativas.

PASIVO CORRIENTE -21,566.49

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (OBLI -842.51

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA -539.79

Impuestos por Pagar -539.79

CON EL IESS -302.72

Aportes por Pagar -302.72

NOTA 9. PRESTAMO SOCIOS.

Corresponde a préstamo por \$20,316,96 otorgado por el socio mayoritario para la adquisición de vehículo, este prestamos será cancelado, de acuerdo a disponibilidad de liquidez que tenga la empresa en los siguientes períodos.

NOTA 10. PATRIMONIO

a) CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

En esta cuenta se registra el monto total del capital de \$10.000,00 representado por diez mil participaciones de un dólar de los Estados Unidos de América.

b) RESULTADOS DEL EJERCICIO

En el ejercicio económico el resultado se obtuvo una utilidad operacional de \$143.65, de este valor se dedujo los valores correspondiente de impuesto a la renta por \$31,60, reservas legal y facultativa por \$ 16,81, la utilidad disponible para los socios de \$95,24.

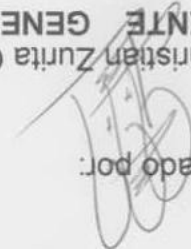


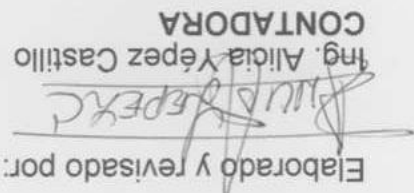
INGRESOS	-420.00
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-420.00
VENTA DE SERVICIOS	-420.00
TOTAL EGRESOS	276.35
GASTOS	276.35
GASTOS DE VENTAS	0.00
SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERA	0.00
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INC	0.00
GASTOS ADMINISTRATIVOS	243.69
COMBUSTIBLES	99.96
GASTOS DE GESTION (AGASAJOS A ACCI	0.00
SERVICIOS VARIOS	138.09
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	5.64
GASTOS FINANCIEROS	32.66
COMISIONES	32.66
RESULTADO DEL PERIODO:	143.65 CR

NOTA 12. CONCILIACION TRIBUTARIA

UTILIDAD OPERACIONAL	143,65
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-
(=) UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACION TRABAJADORES	143,65
(-) 22% IMPUESTO A LA RENTA	31,60
(=) UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	112,05
(-) 10% RESERVA LEGAL	11,20
(-) 5% RESERVA FACULTATIVA	5,60
(=) UTILIDAD DISPONIBLE PARA SOCIOS	95,24

No se considera participación trabajadores, debido a que la empresa al cierre del ejercicio económico no tiene trabajadores dentro de su nómina.

Aprobado por: 
Sr. Christian Zurita Castro
GERENTE GENERAL

Elaborado y revisado por: 
Ing. Alicia Vépez Castillo
CONTADORA