

COMPAÑIA FERJEM SEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 1791768892001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

NOTA 1 INFORMACION GENERAL

COMPAÑIA FERJEM SEGURIDAD CIA. LTDA., es una Compañía Limitada, constituida el 15 de Febrero del 2001 en la ciudad de Guayaquil, con número de RUC: 1791768892001, y de expediente de la compañía 90512; su matriz está ubicada en la ciudad de Guayaquil, en la ciudadela Samanes 7, villa 14, Mz. 2210, la compañía es vigilada y controlada por la Superintendencia de Compañías, quien norma los procedimientos que esta tiene que cumplir.

La principal actividad de la compañía es: PRESTACION DE SERVICIOS COMPLEMENTARIOS

Los Estados Financieros de la COMPAÑIA FERJEM SEGURIDAD CIA. LTDA., deben ser presentados hasta el 30 de Abril del año 2016, porque así lo dispone la superintendencia de Compañías, reguladora y controladora de la compañía.

NOTA 2 BASES DE ELABORACION

Estos estados financieros Individuales se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (u.m.) "El Dólar", que es la moneda de presentación del país donde esta situada la compañía "Ecuador" y la moneda funcional de la compañía.

NOTA 3 POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Para determinar saldos en la cuenta caja se manejan arqueos de caja, que se lo hace de forma periódica y sin aviso alguno, el saldo de la cuenta bancos es muy rigurosa, y se lleva un libro bancos, para que a fin de mes junto al Estado de cuenta Bancario se pueda efectuar la conciliación bancaria.



PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos Fijos se miden al costo, menos la depreciación acumulada, y cualquier pérdida por deterioro.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

MUEBLES Y ENCERES	10%
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	33.33%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES (CORTO PLAZO)

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por



pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria (dólar) usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa.

CAPITAL SUSCRITO

Representa el capital aportado por los socios a la compañía, y el monto necesario para poder desarrollar sus actividades empresariales

APORTES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Son aportes de los socios, con el objetivo de inyectar dinero a esta y pueda cumplir un objetivo común estos aportes van a generar capitalizaciones futuras para los socios.

RESULTADOS ACUMULADOS

Cualquiera que sea el resultado se a de ir acumulado en esta cuenta, con el objetivo de que si hay pérdida acumulada, se pueda bajar con utilidades futuras, y si hay utilidades acumuladas tomar la decisión de repartirla entre los socios, o dejar una parte para reserva legal, y otras atribuidas por la ley.

NOTA 4 INFORMACION DE APOYO PARA LAS PARTIDAS CONTABLES DENTRO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

ANEXO 1		
BANCOS		5479,96
Banco del Pichinca	1703,3	
Banco de Pacifico	3776,66	

CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADA LOCALES

ANEXO 2		
CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADOS - LOCALES		61880,5
Aguasplendor S.A	7040	
Sumifru Ecuador S.A	54840,5	



IMPUESTOS CORRIENTES

ANEXO 3		
IMPUESTOS CORRIENTES		4603,4
Impuesto renta 22%	117,63	
Crédito tributario años anteriores	399,43	
Crédito Tributari año 2015	4321,6	

ANTICIPO DE SUELDOS

ANEXO 4		
ANTICIPO DE SUELDOS		3825,00
Anticipo de sueldos - Administración (Política de la Cia.)	3825,00	

ANTICIPO PROVEEDORES

ANEXO 5		
ANTICIPO PROVEEDORES		150,00
Elaboración de Reglamento Interno, higiene salud ocupacional	150,00	

SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR

ANEXO 5		
SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR		43104,81
Personal de Guardianía	43104,81	
Personal Administrativo	0	

OBLIGACIONES PATRONALES

ANEXO 6		
OBLIGACIONES PATRONALES		12773,26
Aporte el IESS	12678,90	
Participación Trabajadores	94,36	

PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS NO RELACIONADOS - LOCALES

ANEXO 7		
PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS NO RELACIONADOS LOCALES		1651,03
Proveedores de bienes y servicios por pagar	1556,67	

OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS – LOCALES

ANEXO 8		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADOS LOCALES		13600,00
Sr. Hugo Iara (Vitara)	3100,00	
Sr. Joselito (Deuda)	10500,00	

CAPITAL SUSCRITO

ANEXO 9		
CAPITAL SUSCRITO		12600,00
Sr. Francisco Zambrano	3780,00	
Sr. Juan Zambrano	8820,00	

RESERVAS

ANEXO 10		
RESERVAS		2654,33
Reserva Legal	666,44	
Reserva Facultativa	1987,89	

RESULTADOS DE AÑOS ANTERIORES

ANEXO 11		
RESULTADOS ACUMULADOS		-10831,47
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES	226,81	
PÉRDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	-11058,28	



RESULTADO DEL EJERCICIO

ANEXO 12	
RESULTADO DEL EJERCICIO	481,25
UTILIDAD DEL EJERCICIO	481,25


RAFAEL ROZO BARREIRO
CONTADOR
NUM. REG. G.12.109


JUAN ZAMBRANO PISCO
GERENTE
CI: 171829107-1


FRANCISCO ZAMBRANO PISCO
PRESIDENTE



