

**NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 212
SEGULLAURI CIA.LTDA.**

Activo	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Activo Corriente		
Efectivo o equivalente de efectivo	13316,81	22119,91
Clientes	14931,44	11490,06
Cuentas por Cobrar	142,61	142,61
Pagos anticipados	3096,06	
Crédito a favor Renta	3469,35	3469,35
Otros activos corrientes	5609,74	5591,58
Total Activo Corriente	40566,01	42813,51
Propiedad planta y equipo	1776,78	2396,08
Total Activo Corriente	1776,78	2396,08
Total Activo	42342,79	45209,59
Pasivo		
Pasivo Corriente		
Cuentas por pagar	7179,94	3290,41
Obligaciones corto plazo	19099,08	16253,52
Total Pasivo Corriente	26279,02	19543,93
Pasivo a largo plazo	3570,09	15106,84
Total Pasivo no Corriente	3570,09	15106,84
Total pasivo	29849,11	34650,77
Patrimonio		
Capital Social	10000,00	10000,00
Utilidad del Ejercicio	2493,68	558,82
Total Patrimonio	12493,68	10558,82
Total pasivo y Patrimonio	42342,79	45209,59

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS DE CONTABILIDAD

Descripción del negocio

La compañía **SEGULLAURI CIA LTDA.**, es una sociedad constituida al amparo de las leyes ecuatorianas, con una duración de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

Objeto social

La Compañía tiene por objeto social dedicarse a:

- ✓ Al servicio y vigilancia privada

Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF

(Adopción por primera vez)

La Superintendencia de Compañías estableció mediante Resolución Nro. 06.QJCI.004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero del 2009, la cual fue ratificada con la Resolución Nro. ADM.08199 del 3 de julio del 2008. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución Nro. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. La compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo a NIIF a partir del 1 de enero del 2011.

La aplicación de las NIIF's supone, con respecto a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador que se encontraban vigentes al momento de prepararse los estados financieros correspondientes al 2011.

- ✓ Cambios en las políticas contables, criterios de medición y formas de presentación de los estados financieros.
- ✓ La incorporación de un nuevo estado financiero, el estado de resultados integral
- ✓ Un incremento significativo de la información incluida en las notas a los estados financieros.

Conciliación entre NIIF y Principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador

Las conciliaciones que se presentan a continuación muestran la cuantificación del impacto de la transición a las NIIF sobre la situación financiera, resultado integral y flujos de efectivo.

SEGULLAURI CIA.LTDA.**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO**

El efectivo y equivalentes de efectivo como se muestran en el estado de flujo de efectivo puede ser consiliado con las partidas relacionadas en el esdtado de situación financiera de la siguiente manera.

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Efectivo y Bancos	13316,81	22119,91

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRA CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Clientes	14931,44	11490,06

CUENTAS POR COBRAR

Otras cuentas por cobrar	142,61	142,61
--------------------------	--------	--------

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de propiedad planta y equipo es como sigue:

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Costo	1776,78	2396,08
Deprec. Acumulada/Deterioro	3100,90	2481,60
	4877,68	4877,68
Equipo y Accesorios	2620	2620
Muebles y Enseres	1600	1600
Equipo de Computación	657,68	657,68
	4877,68	4877,68

OTROS ACTIVOS

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Otros Activos Corrientes	5609,74	5591,58

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTAS CUENTAS POR PAGAR**CUENTAS POR PAGAR**

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Por pagar relacionados	4389,98	610,46
Por pagar no relacionados	2789,96	2679,95
	7179,94	3290,41

OBLIGACIONES

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Obligaciones emitidas a corto plazo	19099,08	16253,52

PARTICIPACION A TRABAJADORES

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
15 % de Utilidades	374,05	

PASIVO LARGO PLAZO

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Relacionados locales	1359,81	1485,85
Cuentas por pagar a socios	2210,28	13620,99
	3570,09	15106,84

PATRIMONIO

	DICIEMBRE 31	
	2012	2011
Capital Social		
Capital Social	10000,00	10000,00
Resultado del Ejercicio	2493,68	558,82
	12493,68	10558,82


Antonio Solis V.
Contador