NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

1. INFORMACION GENERAL

SECURE WRAP ECUADOR CIA. LTDA., como objeto social se dedicara a una o más de las siguientes actividades: servicios de embalaje de plástico en frio de mercaderías y maletas en aeropuertos

2. RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables son principios específicos, bases, acuerdos, reglas y procedimientos, adoptados por Secure Wrap Ecudor Cía. Ltda. para la elaboración y presentación de sus estados financieros.

Al momento de contabilizar una transacción deben considerarse las políticas contables que se han adoptado con la finalidad de mostrar información razonable, por ello la necesidad de revelar en las notas a los estados financieros el detalle de las políticas adoptadas por Secure Wrap Ecudor Cía. Ltda

Para la preparación y presentación de la información contable, el Manual de Procesos y Procedimientos, Secure Wrap Ecudor Cía. Ltda adoptará políticas internas de acuerdo con el objeto social de la Empresa, para garantizar la sostenibilidad y permanencia de un sistema contable que produzca información razonable y oportuna para las entidades de control y facilite la toma de decisiones por parte de la Administración.

2.1 Bases para la preparación de los estados financieros

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo 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 (IASB), aprobadas e impulsadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, Resoluciones No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en el Registro Oficial No. 348 del 4 de septiembre del mismo año, No. 08.G.DSC del 20 de noviembre del 2008 y adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera y determinó que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías; y según resolución N. SC.ICI.CPAIFRS.11.010, resuelve la aplicación de la Norma de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES).

Los estados financieros de Secure Wrap Ecudor Cía. Ltda por el ejercicio terminado al 31 de diciembre 2011 y 2012 son los primeros estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para Pymes). La empresa ha aplicado la Sección 35 al preparar sus estados financieros.

La fecha de transición de la compañía es el 1 de enero de 2011. La empresa ha preparado su balance bajo NIIF para PYMES inicial a dicha fecha. La fecha

de adopción de la NIIF para PYMES por parte de la compañía es el 1 de enero de 2012.

2.2 Moneda funcional y transacciones en moneda extranjera

Los estados financieros se expresan en dólares estadounidense, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la empresa.

2.3 **CAJA PRINCIPAL:** Registra el valor de cancelaciones en efectivo pendientes de depósito, cuyo movimiento se registrará en enero del 2013

FECHA	ASIENTO	DETALLE	DEBE	HABER	
18/12/12	12-000090	CHEQUE: 5443 DESCONTADO	**14.30**	0.00	14.30
		NOTAS DE CREDITO FALTA			
		DESCONTAR RETENCION PROXIMO			
		MES			
31/12/12	12-000709	SOBRANTE PARA PAGO PROXIMO	**0.90**	0.00	15.20
		MES POR FACTURA DE ENERO			
		INCLUIDA EN CAJA CHICA DE QUITO			
		DICIEMBRE			
31/12/12	12-000723	PAAGO PENDIENTE DE FACTURA	**1.75**	0.00	16.95
		MES DE ENERO EN CAJA CHICA DE			
		GUAYAQUIL DICIEMBRE			

2.4. CAJA CHICA QUITO, GUAYAQUIL, Y GUARDAEQUIPAJE: Son los valores aprobados como fondo fijo para gastos menores cuyo valor se mantiene desde el año anterior.

2.5. BANCO DE GUAYAQUIL: Presenta una saldo negativo debido a los cheques girados y no cobrados, valor que por efectos de presentación será reclasificado al pasivo como sobregiro.

2.6. PRODUBANCO: Esta cuenta se mantiene para optimizar los pagos tanto de aportes al IESS, como de impuestos fiscales, no mantiene cheques girados y no cobrados ya que su uso es única y exclusivamente para los pagos anteriormente mencionados.

2.7. PRESTAMO LA VELOZ CIA. LTDA.: Son valores pendientes de cobro a esta compañía relacionada, la cual se incrementa por el pago de alícuotas del edificio y se disminuye por el canon de arrendamiento de las oficinas que utiliza Secure Wrap Ecuador Cia. Ltda.

2.8. ANTICIPOS TERCEROS: Son los valores pendientes por liquidar por el trabajo en relación de dependencia de: Sra. María Elena Bonilla, Esteban Carrera y Darío Carrera.

2.9. TRANSFERENCIA TERCEROS: Son los valores abonados por concepto de importaciones de maquinaria para el trabajo operativo en el nuevo aeropuerto.

Fecha	Comprob.	Descripcion	Monto Debe	Monto Haber
01/03/12	03-000841	ASIENTO DE APERTURA	138,744.64	0.00
30/03/12	03-000963	DINERO ENVIADO A MIAMI DE	1,270.00	0.00

30/03/12	03-000966	DINERO ENVIADO A MIAMI DE	1,330.00	0.00
30/03/12	03-000969	DINERO ENVIADO A MIAMI DE	714.00	0.00
30/03/12	03-000969	DINERO ENVIADO A MIAMI DE	1,455.00	0.00
30/03/12	03-000969	DINERO ENVIADO A MIAMI DE	670.00	0.00
30/03/12	03-000969	DINERO ENVIADO A MIAMI DE	380.00	0.00
30/03/12	03-000970	DINERO ENVIADO A MIAMI DE	955.00	0.00
30/03/12	03-000970	DINERO ENVIADO A MIAMI DE	486.00	0.00
01/04/12	04-001033	CHEQUE GIRADO EN FEBRERO Y	21,876.13	0.00
05/05/12	05-000241	TRANSFERENCIA AL EXTERIOR	40,000.00	0.00
11/05/12	05-000030	ABONOS A FACTURAS DE GLOBAL	9,000.00	0.00
20/12/12	12-000744	PAGO AL EXTERIOR POR	6,828.86	0.00
		TOTALES	223,709.63	0.00

2.10. ANTICIPO PROVEEDORES: Son valores entregados como anticipo para la elaboración de uniformes y capacitación de seguridad industrial para trabajo en el nuevo aeropuerto.

Fecha	Comprob.	Descripción	Monto Debe	Monto Haber	Saldo
21/11/12	11-000088	ANTICIPO A PROVEEDOR CREACIONES D LILIAN SE PAGA EL 60% A MUÑOZ MACIAS LILIAN VERONICA CE:4246 CH:5373	643.10	0.00	893.10
20/12/12	12-000081	PAGO DE ANTICIPO A NOMBRE DE SILVIA PAZMAY POR CAPACITACION PARA SEGURIDAD INDUSTRIAL DE SECURE WRAP CE:4321 CH:5447	300.00	0.00	1,193.10
		TOTALES	2,472.02	1,528.91	943.11

2.11 ACTIVO FIJO: Corresponde a todos los bienes que posee la empresa depreciados por el método de línea recta.

2.13. CUENTAS POR PAGAR Corresponde a los pagos que serán realizados en enero del 2013 por las adquisiciones, de acuerdo a los niveles de crédito otorgado por los proveedores, los sueldos de diciembre cancelados en enero del 2013 y los impuestos e IESS que se cancelar en las fechas impuestas por las entidades de control.

2.14. PROVISIONES: Corresponde a la diferencia por pagar de décimos y vacaciones..

2.15. PATRIMONIO, Se adjunta el Estado de Evolución del Patrimonio.

2.16. RESULTADOS: Corresponde a todos los movimientos de ingresos ordinarios y gastos generados por la propia operación del negocio con lo cual se ha generado una utilidad contable de $124315.66. A continuación se adjunta un extracto de los EE. FF.

SECURE WRAP ECUADOR CIA. LTDA.

RUC 1791881443001

Balance General

AL 31/12/2012

ACTIVO

1 - ACTIVOS		
1.1 - ACTIVO CORRIENTE		381,420.89
1.2 - ACTIVO NO CORRIENTE		102,087.53
TOTAL ACTIVOS		483,508.42
	PASIVO	
2 - PASIVOS		
2.1 - PASIVO CORRIENTE		145,323.67
2.2 - PASIVO A LARGO PLAZO		2,805.97
TOTAL PASIVOS		148,129.64
	PATRIMONIO	
3 - CAPITAL		
3.1 - RESULTADO DEL EJERCICIO		211,063.12
3.8 - RESULTADO DEL EJERCICIO		124,315.66
TOTAL CAPITAL		335,378.78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		483,508.42

SECURE WRAP ECUADOR CIA. LTDA.

RUC 1791881443001

ESTADO DE RESULTADO DEL 01/01/2012 AL 31/12/2012

INGRESOS	
4 - INGRESOS	
4.1 - INGRESOS	1,812,071.20
TOTAL INGRESOS	1,812,071.20
EGRESOS	
6 - GASTOS	
6.1 - GASTOS OPERACIONALES	1,687,755.54
TOTAL GASTOS	1,687,755.54
RESULTADO DEL EJERCICIO	124,315.66

Atentamente,

AVSE CONSULTORES

Silvia Iturralde
CONTADORA GENERAL
RUC. 1713498507001
REG. 17-1776