

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

DE LA EMPRESA SOS SECURITY CIA LTDA.

NOTA: 1 PRINCIPIOS, POLITICAS, Y PRÁCTICAS CONTABLES

- Principios Contables

Los Estados Financieros de SOS SECURITY CIA LTDA. Se han elaborado y emitido de acuerdo a la Resolución 99-1-3-8-007 sobre los Principios de Contabilidad aplicables al sector privado ecuatoriano vigentes, como son los criterios relativos al registro, presentación y revelación de las políticas contables, tomando en cuenta los requerimientos de la Superintendencia de Compañías, y Servicio de Rentas Internas.

- Políticas y Prácticas Contables

Para el registro de la cuentas de Activo, Pasivo, Ingresos, Egresos de la empresa SOS SECURITY CIA LTDA. Se ha tomado la decisión de aplicar las directrices que exigen la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y las Instituciones de Seguridad Nacional.

Se aplicarán los métodos de depreciación en línea recta a los activos fijos considerando el costo histórico con base a la vida útil del activo respectivo.

La amortización se aplicará al gasto diferido con el porcentaje legal en determinado periodo.

BALANCE GENERAL 2015

NOTA: 1 CAJA BANCOS

En esta cuenta se incluye los saldos que tiene la institución en efectivo, caja chica, y en sus cuentas corrientes, que representan los depósitos, las transferencias, los cheques emitidos y valores recibidos en calidad de préstamos por acreedores que vencen en un plazo no mayor a dos meses.

Saldo de la Cuenta Coprriente 31012910 del Banco del Austro: 169.30 dólares efectivo 194.16 dólares.

NOTA: 2 CUENTAS POR COBRAR

Contemplan los servicios prestados por la institución en beneficio de personas no relacionadas con la empresa relacionada con la empresa otorgada con la autorización de la parte ejecutiva.

El saldo pendiente de cobro clientes es de 3485.84 dólares

NOTA: 3 CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO RENTA

Se crea este monto pendiente de recuperación porque los valores retenidos por concepto del impuesto a la renta realizados por los clientes, el pago anticipado de impuesto a la renta son mayores al impuesto causado.

El saldo al cierre del ejercicio es de 9075.78 dólares

NOTA: 4 ACTIVO FIJO

Se refiere al equipo de comunicación que se tiene para el uso en el accionar ordinario de la Institución, accesorios listos para la utilización en la seguridad de los clientes. Por un valor de 984.70 dólares

NOTA: 5 DEPRECIACIÓN ACUMULADA

En este rubro presenta la totalidad acumulada del registro del desgaste anual proporcional de los equipos con respecto a la fecha de adquisición de los mismos en el ejercicio del período. Con un valor de 179.25 dólares.

NOTA: 6 GASTOS DIFERIDOS E INTANGIBLES

Son activos intangibles representados por bienes o derechos que permiten reducir costos de operación o mejorar la calidad de aceptación de un producto por un periodo limitado.

NOTA: 7 AMORTIZACIÓN

Es la cantidad que se deduce periódicamente sobre un pérdida o sobre un cargo diferido con el fin de registrar contablemente el valor estimado ha determinado periodo y situación.

Saldo al cierre en gasto de organización al cierre del ejercicio es de 1109.80 dólares.

NOTA: 8 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD

Su saldo representa las obligaciones causadas y no pagadas al 31 de Diciembre por prestaciones sociales pendientes de pago a empleados, también se encuentran las disposiciones legales que tienen derecho a la participación de 15% de participación de utilidades, sueldos y aportes al IESS, retenciones en nómina (prestamos al IESS de trabajadores) los mismos que serán cancelados no mayor de tres meses, cuyo saldo al cierre del periodo es de 2750.66 dólares.

NOTA: 9 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Quienes están obligados a declarar por su actividad económica crea la obligación del pago por lo que se incorpora al balance general el valor retenido a los clientes por concepto de retenciones fuente impuesto a la renta 35.60 dólares y retención fuente 100% IVA cuyo saldo al cierre del ejercicio es de 947.48 dólares.

NOTA: 10 OBLIGACIONES POR PAGAR

Valores pendientes de pago contraídas por la empresa cuyo saldo al final del ejercicio corresponden a Beatriz Cando 1000 dólares a la Cooperativa el Sagrario 500 dólares y a la empresa SOS Sistemas Electrónicos.

NOTA: 11 PATRIMONIO

El Capital Social de la Empresa SOS SECURITY CIA LTDA es de 10000.00 dólares conformado por la aportación de los siguientes Accionistas

Ing. Jhon Parra 2475.00 dólares, Lcda. Fernando Parra 2475.00 dólares, Ing. Martha Parra 2475.00 dólares, Lcda. Patricia Parra 2475.00 dólares; Regulo Yaulema 100.00 dólares,

HILDA PARRA


ING. CPA CONTADORA

BALANCE DE RESULTADOS

NOTA: 1 INGRESOS TRIBUTARIOS

Ingresos recibidos de personas y entes de organismos del sector público provenientes de los servicios prestados en seguridad y vigilancia por parte de la empresa.

Para el periodo presentado al 31 de Diciembre tiene en sus registros contables un saldo de 78650.02 dólares.

NOTA: 2 COSTOS Y GASTOS

Los Costo se consideran aquellos montos de inversión para la adquisición de un bien o servicio con la intención que genere un ingreso o beneficio en el futuro no se involucra aquellos valores de gastos de operación, en este rubro encontramos a las compras de bienes con un saldo de 2524.73 dólares al cierre del ejercicio.

Los Gastos son considerados aquellos valores que disminuyen el beneficio o aumenta la pérdida de una entidad.

Para la presentación del estado financiero al cierre del ejercicio 2015 tenemos los Gastos de Ventas representados por los sueldos, expresados en dólares 52514.81 Beneficios Sociales 22186.72 Alimentación y Movilización 99.00 dólares suministros 837.00 dólares sumando un total al 31 de Diciembre 75637.53 dólares.

Los Gastos de Administración están formados como los servicios de imprenta, profesionales, notariales los mismos que ascienden a un valor de 284.70 dólares. Impuestos y patentes 250.02 dólares totalizando 534.72 dólares.

Los Gastos Financieros en la presentación del ejercicio 2015 arrojan un saldo de 80.06 dólares correspondientes a las notas de débitos por varios conceptos bancarios.

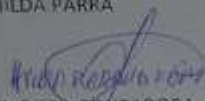
NOTA: 3 OTROS GASTOS

Son valores que egresan por varios conceptos que no se encuentran especificados dentro del presupuesto autorizado los cuales son de menor cuantía. Entre estos al cierre del ejercicio se encuentran donaciones, misceláneos varios gastos no especificados, multas alcanzando a la suma de 1562.65 dólares.

NOTA: 4 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio al 31 de Diciembre 2015 tiene un valor de 835.06 dólares por concepto de utilidad, la cual se define como el excedente operacional, presentando su mayor incremento por aquellos servicios normales que oferta la empresa SOS SECURITY CIA LTDA.

HILDA PARRA



ING CPA CONTADORA