

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016**

### **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 aplicaran 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 aplicara al gasto diferido con el porcentaje legal en determinado periodo

### **BALANCE GENERAL 2016**

#### **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 141.95 dólares efectivo 16574.94 dólares.

**NOTA: 2 CUENTAS POR COBRAR**

Contemplan los desembolsos financieros por la institución en beneficio de personas relacionadas con la empresa relacionada con la empresa otorgada con la autorización de la parte ejecutiva.

El saldo pendiente de cobro pertenece a

Colegio la Salle	1915.28
Colegio San Vicente de Paul	912.00
Aldaz Cardenas Darwin	360.00
SOS Sistemas Electrónicos	975.00

Sumando un total al cierre del ejercicio de 4162.28 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 9841.51 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 DEPRECIACION 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 277.72 dólares.

**NOTA: 6 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 3008.55 dólares, sueldos 1124.00 dólares y aportes al IESS 273.68 dólares , retenciones en nómina 1266.64 dólares ( prestamos al IESS de trabajadores) los mismos que serán cancelados no mayor de tres meses, cuyo saldo al cierre del periodo es de 5672.87 dólares.

#### **NOTA: 7 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 del 1% 0.60 dólares y retención fuente 100% IVA 391.41 dólares , impuesto a la Renta 2899.16 dólares ,cuyo saldo al cierre del ejercicio es de 3291.17 dólares.

#### **NOTA: 8 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, Lcdo. Fernando Parra 2475.00 dólares, Ing. Martha Parra 2475.00 dólares, Lcda. Patricia Parra 2475.00 dólares, Regulo Yaulema 100.00 dólares.

#### **NOTA: 9 RESULTADOS**

Ejercicio Anterior significa el incremento que muestra esta cuenta correspondiente la reclasificación de las utilidades en vigencia en aplicación del régimen de contabilidad privada.

Resultado del ejercicio es el excedente operacional del ejercicio actual presentando su mayor incremento por los servicios normales de la empresa. Al cierre del ejercicio es de un valor de 11668.68 dólares.



Ing. Hilda Parra

Contadora.

## **BALANCE DE RESULTADOS**

### **NOTA: 1 INGRESOS TRIBUTARIOS**

Ingresos recibidos de personas y entes de organismos del sector público y Privado 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 46757.24 dólares.

### **NOTA: 2 COSTOS Y GASTOS**

Para la presentación del estado financiero al cierre del ejercicio 2016 tenemos los Gastos de Ventas representados por los sueldos, expresados en dólares 14829.27 Beneficios Sociales 2414.22 Aporte IESS incluye Fondos de Reserva 3004.69 Desahucio 657.67, Suministros y Materiales 39.30, sumando un total al 31 de diciembre 20945.15 dólares.

Los Gastos de Administración están formados como los servicios de seguros y reaseguros 1639.71, profesionales, 50.00 dólares mantenimiento y reparaciones los mismos que ascienden a un valor de 150 dólares. Impuestos y patentes 21.30 dólares totalizando 1861.01 dólares.

Los Gastos Financieros en la presentación del ejercicio 2016 arrojan un saldo de 411.96 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 2273.84 dólares.

### **NOTA: 4 GASTOS DEPRECIACION, AMORTIZACION**

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

Valor para el cierre del ejercicio 1208.27 dólares

**NOTA: 5 RESULTADOS DEL EJERCICIO**

El resultado del ejercicio al 31 de Diciembre 2016 tiene un valor de 11668.68 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.



Ing. Hilda Parra

Contadora.