

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2018

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 2018

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 8134.74 dólares efectivo 297.60 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

SOS Sistemas Electrónicos Cía. Ltda. 2941.20

Préstamo Accionista.

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 7882.91 dólares

NOTA.: 4 CREDITO TRIBUTARIO IVA

Se adiciona esta cuenta al balance general 2018 por ser su saldo superior en diciembre pagado por adquisiciones que el retenido por los clientes cuyo valor es 863.62 dólares.

NOTA: 5 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

Una camioneta blanca doble cabina año 2019 por un valor de 20526.79

NOTA: 6 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 376.19 dólares.

Caminata su depreciación acumulada de 1026.33 dólares al cierre del presente ejercicio

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 sueldos 2296.85 dólares y aportes al IESS 522.53 dólares, fondos de reserva 178.75 y 15% participación trabajadores 286.25 dólares los mismos que serán cancelados no mayor de tres meses, cuyo saldo al cierre del periodo es de 3284.38 dólares.

NOTA: 7 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Quienes están obligados a declarar por su actividad económica crea la obligación del pago por lo que se incorpora al balance general el valor 9600.00 dólares a la empresa SOS sistemas electrónicos cuyo valor se invirtió para dar como parte de la entrada para la adquisición de la caminata por el mismo concepto la empresa esta en deuda al banco del Austro en 48 cuotas de 475.39 dólares incluido el interés ,cuyo saldo al cierre del ejercicio es de 14994.04 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 1541.73 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 49506.57 dólares.

NOTA: 2 COSTOS Y GASTOS

Para la presentación del estado financiero al cierre del ejercicio 2018 tenemos los Gastos de Ventas representados por los sueldos, expresados en dólares 23609.52 Beneficios Sociales 4021.31 dólares Aporte IESS incluye Fondos de Reserva 4597.60 dólares, Suministros y Materiales 26.78 dólares, servicios de seguros y reaseguros para los guardias 4068.07 dólares se considera el rubro de servicios ocasionales pagados a guardias por temporada por un valor de 3737.27 dólares sumando un total al 31 de diciembre 40060.55 dólares.

Los Gastos de Administración están formados como los servicios profesionales 133.92 dólares suministros de oficina 80.44 dólares y otros rubros por un valore de 6014.65 dólares totalizando el gasto de 6218.60 dólares

Los Gastos Financieros en la presentación del ejercicio 2018 arrojan un saldo de 342.31 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 10.41 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 1026.33 dólares

NOTA: 5 RESULTADOS DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio al 31 de diciembre 2018 tiene un valor de 1908.37 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.