

DINASER DINAMIA EN SERVICIOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE 2014

1. INFORMACION GENERAL

a) Antecedentes.

DINASER, fue constituida en Guayaquil - Ecuador el 08 de Diciembre de 1999. Su domicilio legal es en la Provincia del Guayas - cantón Guayaquil – ciudad Guayaquil Alborada XIV Etapa Mz. 14-01 Solar 2.

b) Actividad Económica.

Su principal actividad mercantil es la la tercerización de servicios complementarios en la prestación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes; depósito, custodia y transporte de valores, investigación, seguridad en medios de transporte, etc..

c) Aprobación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre 2014 han sido formulados por la Administración de la compañía y se someten a aprobación de la Junta General de Accionistas, conforme lo estipula la Ley de Compañías vigente en el Ecuador.

2. POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.1 Bases de Preparación.- Los estados financieros comprenden estados de situación financiera, estados de resultado integral, cambios en el patrimonio y flujo de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre 2014.

2.2 Reconocimiento de ingresos.- Son reconocidos al final de cada periodo.

2.3 Costos y Gastos.- Los costos y gastos se registran al costo y se reconocen a medida que son Incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo en el que se conocen.

3. ADOPCION POR PRIMERA VEZ A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF).

La Superintendencia de compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.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 3 de julio del 2008.

4. CAJA Y BANCOS

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depositados en cuenta corriente del banco local que no genera intereses. Al 31 de diciembre del 2014 su detalle es como sigue:

Efectivo, Bancos por US \$583.57

5. ACTIVOS FIJOS

Los Activos fijos al 31 de diciembre 2014 son como sigue:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	
Muebles & Enseres De Oficina	48,942.21
Equipos De Computacion	11,738.64
Vehiculos	216,867.54
Otros Activos Fijos	201,017.63
Equipos y Maquinarias	19,153.80
Dep. Acum. Edificios	(171,480.93)
TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<u>326,238.89</u>

6. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por Pagar al 31 de diciembre del 2014 está conformado por:

PASIVOS CORRIENTES	31/12/2014
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTES	124,734.59
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS - CORRIENTES	18,422.44
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	168,023.65
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	5,752.38
OBLIGACIONES CON EL IESS	21,236.19
OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	40,657.59
PROVISIONES	70,190.26
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	<u>449,017.10</u>

7. PATRIMONIO

El Capital Social de la compañía al 31 de diciembre 2014 está representado por 100.000 acciones comunes cuyo valor nominal es de \$1,00 cada una.

8. ESERVAS

Al 31 de diciembre 2014 su saldo es como sigue:

Reserva Legal US \$2,931,93

9. RESULTADO DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre 2014 la compañía obtuvo una UTILIDAD Neta después del 15% participación de trabajadores y Impuesto a la renta por US \$ 22,484,46

10. INGRESOS

Considerando las actividades principales desarrolladas por la compañía se pueden clasificar los ingresos en ventas de SERVICIOS complementarios de SEGURIDAD con un total a diciembre 2014 de US \$2.503.619,04

11. GASTOS

El total de Gastos administrativos está distribuido de la siguiente manera:

GASTOS:	31/12/2014
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS	894.997.45
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL	184.212.45
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	139.984.45
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	119.509.06
ARRENDAMIENTOS	23.312.34
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	138.793.81
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	20.647.32
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	44.370.63
SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS	42.049.97
COMISIONES	357.204.67
INTERESES BANCARIOS	1.455.83
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	27.172.35
GASTOS DE GESTIÓN	16.480.86
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	13.266.59
GASTOS DE VIAJE	19.220.98
DEPRECIACION	68.120.39
SERVICIOS PÚBLICOS	3.533.30
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	121.579.58
PAGOS POR OTROS BIENES	229.368.84
TOTAL GASTOS	2,465,280.81

12. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre 2014 y la fecha de las emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

Es todo cuanto puedo informar a ustedes y dejos a vuestra consideración el presente informe.

Atentamente.


Mario Martínez Chávez
REPRESENTANTE LEGAL


CPA. Omar Merchan Sanchez
CONTADOR