

DINASER DINAMIA EN SERVICIOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE 2015

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 2015 han sido formulados por la Administración de la compañía y se someten a aprobación de la Junta General de Socios, 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 2015.

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 2015 su detalle es como sigue:

Efectivo, Bancos por US \$21.963.

5. ACTIVOS FIJOS

Los Activos fijos al 31 de diciembre 2015 son como sigue:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ACTIVO FIJO DEPRECIABLE

Muebles & Enseres De Oficina	62,408
Equipos De Computacion	24,097
Vehiculos	273,694
Otros Activos Fijos	198,110
Equipos y Maquinarias	64,836
Equipo de Comunicación	22,465
TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	645,611

DEPRECIACION ACUMULADA

Dep. Acumulada	171,796
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	171,796

TOTAL DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	473,815
---	----------------

6. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por Pagar al 31 de diciembre del 2015 está conformado por:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

	US
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	867,885
PORCIÓN CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	16,130
PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12,644
OBLIGACIONES CON EL IESS	41,093
OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	92,274
ANTICIPOS DE CLIENTES	39,365
TOTAL DE CUENTAS POR PAGAR	1,069,391

7. PATRIMONIO

El Capital Social de la compañía al 31 de diciembre 2015 está representado por 300.000 acciones comunes cuyo valor nominal es de \$1,00 cada una.

8. RESERVAS

Al 31 de diciembre 2015 su saldo es como sigue:

Reserva Legal US \$ 2.932

9. RESULTADO DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre del 2015 la compañía obtuvo una UTILIDAD Neta después de Impuestos por US \$ 54.044.

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 2015 de US \$ 4.357.744 y adicionalmente se obtuvo ingresos por Venta de Activos Netos el valor de US \$ 21.859.

11. GASTOS

El total de Gastos administrativos al 31 de diciembre 2015 está distribuido de la siguiente manera:

GASTOS:	US
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	1,829,805
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES	350,805
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)	272,025
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	40,657
DEPRECIACION NO ACELERADA	82,577
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	98,231
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	17,050
GASTOS DE VIAJE	38,971
GASTOS DE GESTIÓN	61,429
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	23,833
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS	359,175
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	35,826
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	60,068
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	18,688
SERVICIOS PÚBLICOS	7,259
OTROS	989,003
GASTOS FINANCIEROS	10,018
Total Gastos	4,295,421

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

Entre el 31 de diciembre 2015 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


Eco Omar Merchán Sánchez
Contador General