COMPAÑÍA DE SEGURIDAD Y MONITOREO SEGURIMONIT CIA. LTDA.
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1. INFORMACION GENERAL

La compañía es una sociedad jurídica del tipo de Responsabilidad Limitada, fue constituido el 30 de mayo del 2011 con domicilio en la ciudad de Quito, parroquia Chillogallo, Barrio Caupicho 2, provincia de Pichincha, República del Ecuador. Teniendo como objeto social, las Actividades complementarias en la prevención del delito, vigilancia y seguridad.

Los Estados Financieros han sido conocidos y aprobados en la Junta General de Socios llevado a cabo el 24 de Febrero del 2014.

2. BASES DE PREPARACIÓN

El Estado de Situación Financiera, El Estado de Resultado Integral, El estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo han sido elaborados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

3. **CAJA GENERAL.-** Esta cuenta está compuesta por el dinero en caja de $11.195,87.

4. **CUENTAS POR COBRAR.-** Esta cuenta está compuesta por lo siguiente:

NOMBRES	APORTES
SAN FERNANDO	1.800,00
ECOPLANTA	1.650,00
TOTAL	3.450,00

5. **RETENCION EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA.-** Son los valores retenidos por los clientes, cuyo valor es de $30,00.

6. **IMPUESTO AL VALOR AGREGADO EN COMPRAS DE BIENES Y SERVICIOS.-** Son los valores pagados en compras de bienes y servicios. Cuyo valor es de $458,53.

7. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.-** Esta cuenta está compuesto de:

NOMBRES	APORTES
1 Estación de trabajo	130,00
1 Counter y 1 Silla	140,00
5 Revólveres a $700,00	3.500,00
TOTAL	3.770,00

8. **RETENCION EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR.-** Esta cuenta contiene los valores retenidos como agente de retención ante el Fisco. Cuyo valor es de $36,90.

9. **RETENCION EN LA FUENTE DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.-** Esta cuenta contiene los valores retenidos como agente de retención ante el Fisco. Cuyo valor es de $132,84.

10. **IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.**- Esta cuenta contiene los valores cobrados en la venta de servicios gravados con 12% de IVA. Cuyo valor es de $372,86.

11. **APORTES AL IESS PATRONAL E INDIVIDUAL.**- Son valores que como patrono debe cancelar el aporte en el porcentaje de 12,15% y los aportes individuales del 9,35% descontados en el Rol de pagos de todos los empleados afiliados.

12. **SUELDOS POR PAGAR.**- Son los valores que se tiene que pagar a los empleados por los trabajos cumplidos en el mes de Diciembre del 2013. Cuyo valor es de $904,28.

13. **PRESTAMO DE SOCIOS POR PAGAR.**- Son valores entregados como préstamo para la compañía. Cuyo valor es de $7.100,00.

14. **IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR.**- Este valor de $69,89 es calculado en el cuadro de conciliación tributaria:

15. **PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR.**- Este valor de $27,62 es calculado en el cuadro de conciliación tributaria:

CONCILIACION TRIBUTARIA:

DETALLE	VALORES
INGRESOS	3.107,14
MENOS GASTOS	2.922,98
UTILIDAD CONTABLE	184,16
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	27,62
MAS GASTOS NO DEDUCIBLES	297,50
UTILIDAD GRAVABLE	454,04
22% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	99,89
MENOS RETENCION EN LA FUENTE DEL IMPUESTO A LA RENTA	30,00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	69,89

16. **CAPITAL SOCIAL.**- Los aportes del capital están integrado por los siguientes socios:

NOMBRES	APORTES
PILATASIG CHANATASIG EDISON MAURICIO	4.000,00
PILATASIG PULLOQUINGA LUIS HUMBERTO	6.000,00
TOTAL	10.000,00

SGP(r). LUIS PILATASIG
GERENTE GENERAL

Lic. SEGUNDO TENELEMA
CONTADOR GENERAL