

PRECORIS CIA. LTDA.

La compañía PREVENCIÓN Y CONTROL DE ERIESGOS EN SEGURIDAD PRECORIS CIA. LTDA. Fue creada el 29 de septiembre del 2011.

El presente documento contiene las principales Políticas Contables y las Notas a los Estados Financieros de **PRECORIS CIA, LTDA.**, en cumplimiento de lo que dictan las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

NOTA 1.-EQUIVALENTES DE EFECTIVO

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
Caja matriz	\$ 126,56

Total Cuenta Caja General	\$ 126,56
----------------------------------	------------------

No se tiene valores al 31 de diciembre del 2017, se tiene un saldo final en caja por USD \$ 126,56 correspondiente a un aporte del socio Carlos Molina para cubrir valores por pagar de la empresa.

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR.

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
Cuentas por cobrar clientes	\$ 1000,00

Total Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 1000,00
--	-------------------

Al 31 de Diciembre del 2017 la empresa presenta cuentas por cobrar por el valor de \$ 1000,00 correspondiente al préstamo de la Sra. Ivonne Saltos.

NOTA 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
12% IVA en Compras bienes y servicios	\$ 105,78
Retenciones IVA	\$ 535,80
Retenciones de impuesto a la renta	\$ 657,92
Total Impuestos a Favor de la Empresa	\$ 1.299,50

Los saldos de las dos cuentas mencionadas deberán ser cruzados en la declaración de impuestos ante el SRI en el mes de enero del 2018, ya que los mismos corresponden al mes de diciembre del 2017.

NOTA 4.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
Muebles y enseres	\$ 3.885,88
Equipo de Computación	\$ 585.36
Equipo Técnico	\$ 656.00
Total Propiedades, Planta y Equipo	\$ 5.127,24

Al 31 de diciembre del 2017 se realizó la compra de equipos para la mejora de la central de monitoreo de la compañía.

Desde el inicio la Compañía **PRECORIS CIA. LTDA.**, se determino de acuerdo a los lineamientos que permitan el adecuado registro y control de transacciones relacionadas con propiedades, planta y equipo; y contar con claras definiciones sobre las adquisiciones, ventas, traspasos y normativa sobre el reconocimiento y medición de los activos de la compañía, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo, las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Edificios e instalaciones	10 – 30
Maquinarias y equipos	10 – 20
Equipos de transporte	5 – 10
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3 – 5

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	\$ 1.274,93
Depreciación Acumulada Equipo de Computación	\$ 468.28
Depreciación Acumulada Equipos Tecnicos	\$ 20.77
Total Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	\$ 1.763,98

La depreciación acumulada corresponde a los años de 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 y 2017 de los Equipos de Computación, Muebles y Enseres y Equipo Técnico.

PASIVOS

Al 31 de Diciembre del 2017 la Compañía **PRECORIS CIA. LTDA** consta con las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son registradas a su valor razonable.

Todos los pagos a proveedores se realizaran conforme lo pactado con los Acreedores, lo cual se debe reflejar en la respectiva orden de compra, Y aplicar el correspondiente procedimiento de compras y/o pagos.

La emisión y pago de cheques a proveedores, se la realizará; dentro de la semana los días viernes de 15h00 a 17h00 horas.

NOTA 5.- IMPUESTOS Y RETENCIONES POR PAGAR

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
12% IVA Ventas por pagar	\$ 142,80
312 1% Bienes Naturaleza Corporal	\$ 5.71
341 Otras Aplicables 2%	\$ 1.66
Total Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	\$ 150,17

Al 31 de diciembre del 2017 quedan por pagar rubros ante el ente de control del SRI correspondiente al mes de diciembre del 2017 que deberán ser declarados en enero del 2016.

NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR SOCIOS

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
CXP Molina Palacios Carlos	\$ 38.035,00
Total Cuentas por pagar socios	\$ 38.035.00

Al 31 de diciembre del 2017 el socio mayoritario Carlos Molina Palacios realiza un préstamo a la empresa por un valor de USD \$ 29.000,00 mismo que deberá ser cancelado en el mes de febrero del 2018 más el préstamo del año 2014.

NOTA 7.- BENEFICIOS A EMPLEADOS

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
IESS por pagar	\$ 560,55
XIII Sueldo por pagar	\$ 216,26
XIV Sueldo por pagar	\$ 1.229,84
Total Beneficios a Empleados	\$ 2.006.65

Al 31 de Diciembre del 2017 la Compañía PRECORIS CIA. LTDA., tiene 6 empleado Srta. Molina Peña Karla Michelle quien desempeñan la función de secretaria y Sr. Chuquian Naranjo Gleicer Rolando, Parrales Mero Jhonny Ramón, Simbaña Pinto Segundo, Vite Vera Cristhian Javier quienes desempeña la función de guardias de seguridad, Molina Peña Carlos Fernando quien desempeña la función de Jefe de Operaciones para la empresa.

NOTA 8.-PASIVOS DIFERIDOS.

Al 31 de Diciembre 2017 la Compañía **PRECORIS CIA. LTDA.,** no tiene ingresos diferidos.

PATRIMONIO

NOTA 9.- CAPITAL SUSCRITO

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
Capital suscrito	\$ 10.000,00
Total Capital Suscrito	\$ 10.000,00

Al 31 de Diciembre del 2017 la Compañía PRECORIS CIA. LTDA. Cuenta con el capital suscrito que está registrada en la Constitución de la Supetendencias de Compañías.

NOTA 10.- APORTE A FUTURAS CAPITALIZACIONES

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
Aporte de socios o accionistas para futura capitalización	\$ 2.200,00
Total Aporte de socios o accionistas para futura capitalización	\$ 2.200,00

Al 31 de Diciembre del 2017 la Compañía PRECORIS CIA. LTDA. Realiza un aumento a futuras capitalizaciones por parte del Socio Carlos Fernando Molina Palacios.

NOTA 11.- RESERVA LEGAL.

Al 31 de Diciembre del 2017 la Compañía PRECORIS CIA. LTDA., por su baja productividad de actividades, no genera Reserva Legal. Este rubro se iniciara a registrar desde el año siguiente ya que la utilidad del ejercicio no cubre este rubro.

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
Reserva legal	\$ 1.000,00
Total Reserva legal	\$ 1.000,00

NOTA 12.- RESULTADOS DE GANANCIA O PÉRDIDA

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
Perdida del Ejercicio	\$ 17.103,50
Pérdida acumulada de ejercicio anterior	\$ 29.499,00
Utilidad de Ejercicios anteriores	\$ 721,41
Total Resultado de Ganancia o Perdida	\$ 29.499,00

Al 31 de Diciembre del 2017 la Compañía **PRECORIS CIA. LTDA** tiene una pérdida de contable de USD \$ 29.499,00, una pérdida acumula de ejercicios anteriores por USD \$ 17.103,50 y una utilidad de ejercicios anteriores del USD \$ 721,41.

NOTA 13.- VENTAS BRUTAS.

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
Ventas Operacionales	\$ 15.347,32
Total Ingresos Costos Y Gastos	\$ 15.347,32

Al 31 de Diciembre del 2017 se realizo ventas a partir del mes de marzo del 2015 hasta diciembre del mismo año obteniendo ingresos por USD \$ 15.347,32.

NOTA 14.-GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y FINANCIEROS:

31 de Diciembre 2017	
Nombre de la cuenta	Valor
Gastos Operacionales	\$ 44.846,32
Total Ingresos Costos Y Gastos	\$ 44.846,32

Al 31 de Diciembre del 2017 se cierra con un valor de \$ 44.846,32 correspondiente a los gastos desde el mes de enero a diciembre del mismo año, todos estos gastos fueron asumidos por la compañía con dinero de ingresos por ventas y otra parte por el socio mayoritario Carlos Molina Palacios quien inyecto dinero para potenciar los recursos de la compañía y tener mejores ingresos en el año 2016..

PREVENCION Y CONTROL DE RIESGOS DE SEGURIDAD PRECORIS CIA. LTDA.

RUC: 1792336619001