

AERSIN CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1.- BREVE RESEÑA HISTORICA DE LA COMPAÑÍA, OBJETO SOCIAL, REGIMEN ADMINISTRATIVO

La COMPAÑIA AERSIN CIA LTDA., tiene su domicilio en el Cantón Quito, provincia de Pichincha, en la ciudad de Quito, se constituyó jurídicamente el día 27 de diciembre del 2014 en La Notaria No 5 folio 1152 Tomo 135 del 19 de Mayo del 2005 del, se inscribió en el Registro General de Compañías con el número de Orden 1162 el 23 de Marzo del 2004.

OBJETO SOCIAL

Se ha determinado dentro de los estatutos de la COMPAÑIA AERSIN CIA LTDA, que tiene por objeto:

- a) Actividades Complementarias de Seguridad y Vigilancia Privada, protección de personas con y sin dispositivos.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y/O PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 BASE DE PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2016, han sido preparados sobre la base del valor histórico original.

La normatividad contable sobre la que se estructuran dichos estados, está acorde con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y la Aplicación de Normas Niif para

Pymes y demás normas y reglamentos que rigen al sistema de las Compañías.

2.2 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos provenientes de las operaciones relacionadas con las actividades fundamentales de la Compañía, constituyen principalmente por el servicio de seguridad y vigilancia y consecuentemente los costos y gastos atribuibles a la mencionada actividad.

2.3 ACTIVOS FIJOS

Los Activos Fijos están registrados al costo de adquisición

Las depreciaciones de estos activos se calculan sobre valores originales y en función de la vida útil estimada de los respectivos activos fijos; los porcentajes de depreciación aplicados son los contemplados en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación.

Los gastos de mantenimiento y reparación de los activos fijos, dependiendo de su significación, se cargan a los resultados en el momento que se producen.

2.4 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Conforme lo dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno, el año fiscal, para efectos de la declaración del impuesto a la renta, abarca el período comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de cada año, anualmente se prepara la Conciliación Tributaria, la misma que se presenta en las fechas determinadas por el Servicio de Rentas Internas.

NOTA 3.- ANALISIS DE LAS CUENTAS QUE TUVIERON MOVIMIENTO

A continuación se detallan las variaciones que dieron lugar a las Cuentas de movimiento de acuerdo al siguiente detalle

	ANALISIS DE LAS VARIACIONES	
NOTA	DETALLE	
3.1	Cuanto se recibió en efectivo de los clientes?	
	Ventas totales en el Estado de Resultados	468.292,33
	Variación en Cuentas por Cobrar	
	Por Cobrar al inicio del periodo	22.928,55
	Por Cobrar al final del periodo	23.016,44
		<u>(87,89)</u>
	Efectivo recibido de los clientes:	<u>468.204,44</u> >

NOTA	DETALLE	
3.2	Cuanto se recibió en efectivo de otras cuentas por cobrar?	(17.161,39)
	Variación en Otras Cuentas por Cobrar	
	Por Cobrar al inicio del periodo	79.842,83
	Por Cobrar al final del periodo	62.681,44
	Efecto neto en el Flujo de Caja	<u>17.161,39</u> -->

NOTA	DETALLE	
3.3	Obligaciones con Instituciones Financieras	(8.512,10)
	Saldo al Inicio del Periodo	8.512,10
	Saldo al Final del Periodo	-
	Efecto neto en el Flujo de Caja	<u><u>(8.512,10)</u></u>

NOTA	DETALLE	
3.4	Obligaciones Acumuladas empleados y otras cuentas por pagar	(63.655,06)
	Análisis	US\$
	Gasto de Administración y Ventas	420.537,69
	Menos Provisiones-No es efectivo	-
		<u>420.537,69</u>
	Variación en Pasivos Acumulados	
	Saldo al Inicio del Periodo	101.796,06
	Saldo al Final del Periodo	38.141,00
		<u>63.655,06</u>
	Efecto neto en el Flujo de Caja	<u><u>484.192,75</u></u>
		-- >

NOTA	DETALLE	
3.5	Pasivos por ingresos diferidos y otros pasivos no corrientes	28.785,77
	Saldo al Inicio del Periodo	-
	Saldo al Final del Periodo	28.785,77
	Provisiones-No es flujo de efectivo	-
	Neto afectado al Flujo de Caja	28.785,77 -->

NOTA	DETALLE	
3.6	Capital Suscrito o asignado	-
	Aumento de Capital	
	Saldo al Inicio del Periodo	10.000,00
	Saldo al Final del Periodo	10.000,00
	No hay efecto en el Flujo de Caja	- -->

NOTA	DETALLE	
3.7	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	-
	Ganancia acumulada Año Anterior	(8.088,52)
	Ganancia del año anterior	(1.031,98)
	Ganancia Acumulada este año	9.120,50
	Transferencia a Reserva Legal	-
	Transferencia a Reserva Facultativa	-
	Neto afectado al Flujo de Caja	-