



ANÁLISIS ESPECIALIZADO DE RIESGO Y SEGURIDAD INTEGRAL AERSIN CIA.LTDA.

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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

La COMPAÑÍA 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 Notaría 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 COMPAÑÍA 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 2017, 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.



ANÁLISIS ESPECIALIZADO DE RIESGO Y SEGURIDAD INTEGRAL AERSIN CIA.LTDA.

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 periodo 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.

ACTIVIDAD DE OPERACIÓN-PASIVOS CORRIENTES

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
18	Obligaciones con Instituciones Financieras (4.612,11)	18	EFEECTO CONTABLE		
	Saldo al Inicio del Periodo 13.284,11		Obligaciones con Instituciones Financieras	4.612,11	-
	Saldo al Final del Periodo 8.672,00		BANCOS	-	4.612,11
	Efecto neto en el Flujo de Caja (4.612,11)		TOTAL	4.612,11	4.612,11

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
19	Obligaciones Acumuladas empleados y otras cuentas por pagar 28.082,82	19	EFEECTO CONTABLE		
	Análisis		Cuentas de Resultados	706.090,09	
	Gasto de Administración y Ventas 706.090,09		Gastos Acumulados x Pagar		706.090,09
	Menos Provisiones-No es efectivo -		Gastos Acumulados x Pagar	678.007,27	
	Variación en Pasivos Acumulados		BANCOS (Efecto de Proveedores)	-	677.806,80
	Saldo al Inicio del Periodo 31.346,11		Bancos 15% Trabajadores *		200,47
	Saldo al Final del Periodo 59.428,93 (28.082,82)		Bancos 22% Impuesto Renta *		-
	Efecto neto en el Flujo de Caja 678.007,27 →		TOTAL	1.384.097,36	1.384.097,36
			* Corresponde al ejercicio 2015, pagado en abril del 2016		

FINANCIAMIENTO-PASIVOS LARGO PLAZO

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
20	Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes (9.549,77)	20	EFEECTO CONTABLE		
	Saldo al Inicio del Periodo 28.785,77		Cuentas y Documentos por Pagar No Corri	9.549,77	-
	Saldo al Final del Periodo 19.236,00		BANCOS	-	9.549,77
	Efecto neto en el Flujo de Caja (9.549,77)		TOTAL	(9.549,77)	9.549,77

FINANCIAMIENTO - CUENTAS PATRIMONIALES

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
0	Capital Suscrito o asignado	0	EFFECTO CONTABLE		
	Aumento de Capital				
	Saldo al Inicio del Periodo		Aportes futuros capitalizaciones		
	10.000,00		Capital Suscrito		
	Saldo al Final del Periodo				
	10.000,00		TOTAL		
	No hay efecto en el Flujo de Caja				

NOTA	DETALLE	NOTA	CUENTAS	DEBE	HABER
27	Otros Superávit de revaluaciones	27	EFFECTO CONTABLE		
	Saldo al Inicio del Periodo				
	1.136,00				
	Saldo al Final del Periodo				
	560,82				
	No hay efecto en el Flujo de Caja				
	Este movimiento se registra en Propiedad Planta y Equipo				
			TOTAL		