



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

AERSIN CIA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1.- BREVE RESEÑA HISTÓRICA DE LA COMPAÑÍA, OBJETO SOCIAL, RÉGIMEN 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 2004 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 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 2018, 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.





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

NOTA 3.- ANÁLISIS 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:

ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES	
NOTA	DETALLE
1	Cuanto se recibió en efectivo de los clientes? Ventas totales en el Estado de Resultados 1.194.865,66 Variación en Cuentas por Cobrar Por Cobrar al inicio del periodo 84.597,93 Por Cobrar al final del periodo 210.762,32 (126.164,39) Efectivo recibido de los clientes: 1.068.701,27 >
2	Cuanto se recibió en efectivo de otras cuentas por cobrar? 10.234,08 Variación en Otras Cuentas por Cobrar Por Cobrar al inicio del periodo 10.117,19 Por Cobrar al final del periodo 20.351,27 Efecto neto en el Flujo de Caja (10.234,08) ->





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

NOTA	DETALLE	
	Variación en Proveedores	
	Saldo al Inicio del Periodo	13.349,94
	Saldo al Final del Periodo	40.340,32
		26.990,38
	Efecto neto en el Flujo de Caja	26.990,38 >

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN - ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA	DETALLE	
8	Propiedad planta y equipo - neto	(29.246,84)
	Compras de activos del año(*)	-
	Reevalúo del Terreno	-
	Por venta de Activos (*)	-
NOTA	DETALLE	
9	(-)Depreciación acumulada	23.746,71
	Gasto y Costo de la Depreciación	-
	Venta de activo (DATO CONTABLE)	-
	NETO VARIACION	-
	La baja de la depreciación acumulado se registra en el Diario Anterior	





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

ACTIVIDAD DE OPERACIÓN-PASIVOS CORRIENTES

NOTA	DETALLE	
18	Obligaciones con Instituciones Financieras	75.971,49
	Saldo al Inicio del Periodo	8.672,00
	Saldo al Final del Periodo	84.643,49
	Efecto neto en el Flujo de Caja	75.971,49

NOTA	DETALLE	
19	Obligaciones Acumuladas empleados y otras cuentas por pagar	64.234,85
	Análisis	US\$
	Gasto de Administración y Ventas	1.159.884,29
	Menos Provisiones-No es efectivo	
		1.159.884,29
	Variación en Pasivos Acumulados	
	Saldo al Inicio del Periodo	59.428,93
	Saldo al Final del Periodo	123.663,78
		(64.234,85)
	Efecto neto en el Flujo de Caja	1.095.649,44 >





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

FINANCIAMIENTO-PASIVOS LARGO PLAZO

NOTA	DETALLE
20	Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes (19.236,00) Saldo al Inicio del Periodo 19.236,00 Saldo al Final del Periodo - Efecto neto en el Flujo de Caja (19.236,00)

FINANCIAMIENTO - CUENTAS PATRIMONIALES

NOTA	DETALLE
0	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
25	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores - Ganancia acumulada Año Anterior (10.256,50) Ganancia del año anterior (560,82) Ganancia Acumulada este año 10.817,32 Transferencia a Reserva Legal - Transferencia a Reserva Facultativa -





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

NOTA	DETALLE
RI	gastos financieros (1.617,45) Gastos de Intereses en el Estado Resultados Neto afectado al Flujo de Caja <u>(1.617,45)</u>

