VISALEC SEGURIDAD CIA. LTDA. Compañía Limitada Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2018

1. Información general

VISALEC SEGURIDAD CIA. LTDA. Compañía Limitada (la Compañía) es una sociedad de compañía limitada radicada en el país de ECUADOR. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en Quito en las calles Av. Pedro Vicente Maldonado N58-214 y Matilde Álvarez PB.

Fecha de constitución.- 16 de agosto del 2005

Su principal actividad es la de actividades de vigilancia y seguridad privada, con personas.

2. Bases de elaboración

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en las unidades monetarias (dólares de EEUU) que es la moneda de presentación del grupo y la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables del grupo y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros.

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

A la falta de una reglamentación expresa que defina el manejo contable de esta clase de entidad, en su contabilidad y en la preparación de sus estados financieros NIIF, Se observan procesos contables generalmente aceptados los cuales se apegan a las normas internacionales de contabilidad y las cuales rigen a partir de este año siendo una empresa constituida en agosto del 2005 por lo que hace referencia estos estados financieros al movimiento obtenido dentro de estas fechas.

Propiedad planta y equipo

No se registra ningún activo por este concepto, ni reparaciones ni cargo a ninguna cuenta para este fin.

Reconocimiento de ingresos

El ingreso que según flujo de efectivo tiene es los depósitos en cuenta bancaria que corresponden a los pagos realizados por los clientes que en el año según Estado de Flujo de efectivo es $ 52751.15 más un capital suscrito asignado para esta entidad de $10,000.00 cómo compañía limitada.

Reconocimiento de ingresos

En esencia la compañía presta servicios de seguridad privada obteniendo así una remuneración por servicios y por desarrollo integral de esta rama.

Cabe recalcar el ingreso que se tuvo fue realizado en todos los meses en los cuales se registra movimiento por ingresos y egresos por todo el periodo contable.

Reconocimiento de Gastos

La entidad reconoce sus gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar, siempre que se cumpla con las formalidades legales que cada una conlleva y que a cada transacción pertenece.

NOTA 2 disponible

El monto de esta partida lo conforman:

Cuentas:

Bancos PICHINCHA $ 0.00

Totales **$ 0.00**

La única cuenta que mantiene la compañía fue conciliada al 31 de diciembre del 2018

NOTA 3 inversiones
No refleja valor alguno.

NOTA 4 cuantas por cobrar
Refleja un valor de $ 7678.88 que ha quedado debiendo el cliente por concepto de servicios Prestados al final del periodo contable

NOTA 5 otras cuentas por cobrar
Crédito tributario en renta por $ 5722.46 de las retenciones en venta recibidas por nuestros clientes

NOTA 6 provisión cuentas por cobrar
No refleja ningún valor

NOTA 7 propiedades planta y equipo
Muebles y Enseres, Equipo de guardianía, Equipo de cómputo, con su respectiva depreciación en un subtotal de planta y equipo por el total una vez cumplido con los años de depreciación contable asignado a cada ítem de activo.

NOTA 8 valorizaciones
No refleja ningún valor

NOTA 9 costos y gastos por pagar
Este valor 52,751.15 corresponde a todos los pagos realizados a proveedores por trabajos, servicios, y materiales que se usaron para las diferentes necesidades en el periodo fiscal.

NOTA 10 cuentas por pagar
Obligaciones con el SRI 191.15 comprobante de pago mes de diciembre

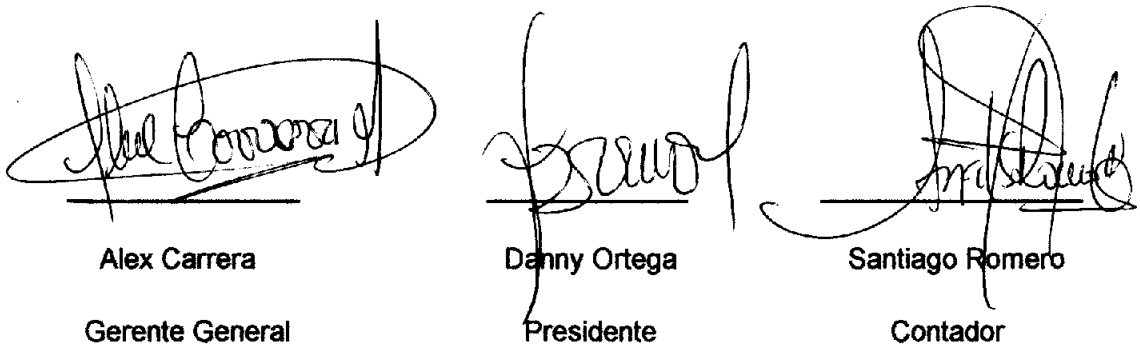
NOTA 11 deudas con afiliados
La compañía tiene la planilla del seguro social IESS por 901.62 correspondiente al mes de diciembre pendiente en lo cual demuestra que estamos al día

NOTA 12 Obligaciones Laborales
No genero obligaciones pendientes según estado de resultados todos los sueldos *corresponden y no se debe ninguna planilla*

NOTA 13 Ingresos por facturación
La facturación según Estado de Resultados en todo el periodo contable arrojo un valor de $39,850.00 más otros ingresos 12,901.15 que suman un total de 52,751.15 que nos retuvo y entregaron comprobantes sobre las facturas giradas. Por lo que se registra en la cuenta de ingresos por este concepto.

CUENTAS DE ORDEN
No posee ningún valor

NOTA 14 *capital suscrito y/o asignado*
Registra un valor por suscripción para la creación de la compañía más un aumento de ley el cual es parte del patrimonio de esta indica la acumulación de perdidas años anteriores y un aporte futura capitalización.



Alex Carrera	Danny Ortega	Santiago Romero
Gerente General	Presidente	Contador