

CALLVIG SEGURIDAD PRIVADA CIA.LTDA.  
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE  
TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

#### INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía es una sociedad Jurídica del tipo de Responsabilidad Limitada, fue constituido el 8 de Junio del 2007. Tiene su domicilio la ciudad de Quito, parroquia Santa Prisca, provincia de Pichincha, República del Ecuador. Tiene el objetivo social de las Actividades complementarias de Prestación de Servicios de Prevención del Delito, Vigilancia y Seguridad.

Los Estados Financieros fueron conocidos y aprobados en la Junta General de Socios, llevado a cabo el 30 de marzo del 2020.

#### BASES DE ELABORACIÓN

El Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, han sido elaborados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF para entidades Pequeñas y Medianas Empresas.

Los importes de los Estados Financieros están expresados en la moneda del dólar de los Estados Unidos de Norte América, moneda que es de uso oficial que está vigente en el Ecuador.

#### POLÍTICAS CONTABLES, PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS UTILIZADAS

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.- Son valores en caja de \$6639,93 y en cuenta corriente del Banco Internacional de \$ 140,97.
2. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- Los importes que se describen en esta cuenta corresponden a saldo de clientes y no tienen intereses. Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. El valor pendiente de recuperar es de \$17355,75.
3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- Los valores que incluyen en esta cuenta corresponden al crédito tributario de impuesto a la renta y del impuesto al valor agregado. El detalle es el siguiente:

CUENTA	VALOR
RETENCIONES IMPUESTO A LA RENTA	649,31
RETENCIONES IMPUESTO VALOR AGREGADO	34,40
TOTAL	683,71

4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Las cuentas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada. La depreciación se realiza aplicando el método de línea recta y el valor residual es 10%. El detalle es el siguiente:

CUENTA	% DEPREC.	COSTO	DEPREC. ACUM.	SALDO EN LIBROS
VEHICULO	20%	25.236,84	10.347,02	14889,82
TOTALES		25.236,84	10.347,02	14889,82

5. PATRIMONIO NETO.- La cuenta patrimonial comprende los certificados de participación de dos socios, además de las cuentas de reservas y resultados. El detalle es el siguiente:

CUENTA	VALOR
CAPITAL SUSCRITO	10.000,00
RESERVA LEGAL	1.775,25
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	22.004,63
UTILIDAD DEL EJERCICIO	123,32
Total	33.903,20

6. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- Los Ingresos se registran en el período en el que se devengan el servicio. El valor reportado en el año 2019 es de \$35561,89.
7. RECONOCIMIENTO DE GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- Los gastos se registran en el período en el que se devenga. El valor reportado en el año 2019 es de \$35.438,57.
8. UTILIDAD CONTABLE.- La utilidad contable del ejercicio económico 2019 es de \$123,32. Este valor es antes de participación trabajadores, impuesto a la renta y reserva legal.

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros terminados el 31 de Diciembre del 2019.

  
Dr. Franklin Díaz  
GERENTE GENERAL



*Handwritten mark or signature*