

LANCELOTPROSEG PROTECCION Y SEGURIDAD CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

LANCELOTPROSEG PROTECCION Y SEGURIDAD CIA. LTDA.: Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura pública ante la Notaría Novena del cantón Quito del 22 de Junio del 2017, legalmente inscrita en el Registro Mercantil del cantón Rumiñahui, el 17 de Julio del 2007, bajo N°2249 tomo 1.

OBJETO SOCIAL: La empresa se dedicara a Actividades de Vigilancia y Protección Física Electrónica y Transporte de Valores

PLAZO DE DURACION: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Provincia de Pichincha Cantón Quito, Parroquia Cumbaya, Calle Vía Láctea N° E2-110 y Juan Montalvo.

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Quito con RUC: 1792092655001.

2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros bajo PYMES.

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico y su depreciación se calcula utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los Activos.

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.



3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

Bancos:	<u>\$ 1315,26</u>
Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 1315,26

3.2. Activos Financieros

Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido a los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. Caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

No Relacionadas

Locales \$ 90.605,55

Activos por Impuestos Corrientes

Crédito Tributario a favor de la Empresa (RENTA) \$ 12.131,25

Total Activos por Impuestos Corrientes **\$ 104.052,06**

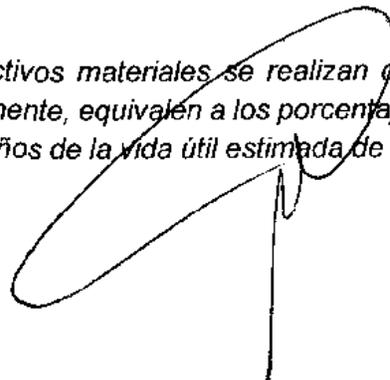
3.3. Propiedad Planta y Equipo

Los bienes comprendidos en propiedad, planta, y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):



Concepto	costo	Vida útil
Equipos de Computación	2.348,79	3 años
Muebles y Enseres	2.715,66	10 años
Vehículo	2.321,33	5 años
Otras Propiedades, Planta y Equipo	24.870,00	
Depreciación Acumulada	(4.794,22)	
Deterioro acumulado del valor de propiedades, planta y equipo	(4.974,00)	
Total	22.487,56	

3.4. Cuentas comerciales a pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

A Accionistas, Socios, Participes, Beneficiarios u Otros Titulares

Locales \$ 13.763,05

Otras Relacionadas

Locales \$ 8.756,25

3.5. Impuesto a las Ganancias

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

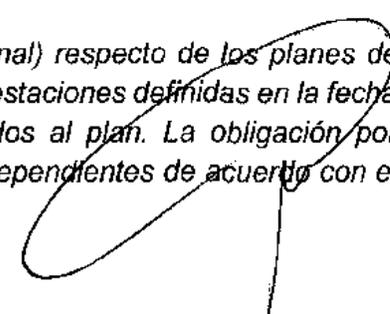
El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes

Impuesto a la Renta por pagar del Ejercicio \$ 5.679,04

3.6. Beneficios a los empleados

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de prestaciones definidas, es el valor actual de la obligación por prestaciones definidas en la fecha del balance menos el valor razonable de los activos afectados al plan. La obligación por prestaciones definidas se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.



Participación Trabajadores por pagar ejercicio \$ 2.357,52

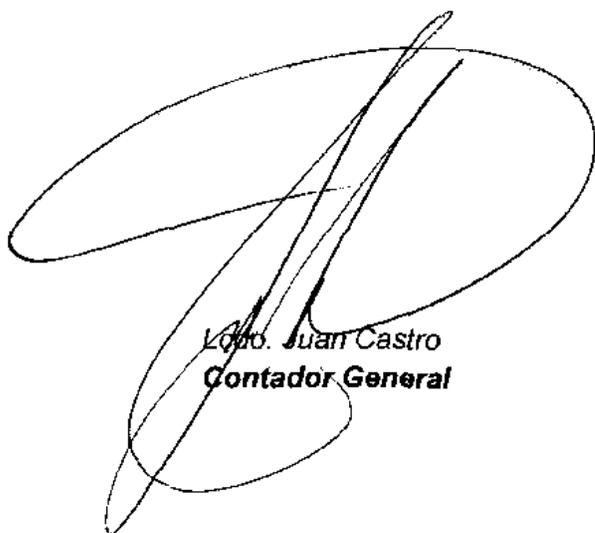
Obligaciones con el IESS \$ 13.323,40

Otros Pasivos Corrientes Beneficios a Empleados \$ 24.059,68

3.7. Patrimonio

El patrimonio se compone al 31 de diciembre del 2019 de:

Detalle	Valor
Capital Suscrito	10.000,00
Aporte de Socios	11.087,50
Reserva Legal	1.204,24
Utilidades Ejercicios Anteriores	34.307,75
Utilidad Ejercicio 2019	7.680,23
Total Patrimonio	64.279,72



Ldo. Juan Castro
Contador General