



## **PROTECPRI DE SEGURIDAD PRIVADA CIA LTDA**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre del 2018

#### **Abreviaturas:**

- |             |  |
|-------------|--|
| <b>NIIF</b> | - Normas Internacionales de Información Financiera |
| <b>NEC</b>  | - Normas Ecuatorianas de Contabilidad              |
| <b>US.</b>  | - Dólares Estadounidenses                          |
| <b>PYME</b> | - Pequeña y Mediana Empresa                        |

## INDICE

PORTADA.....	i
INDICE.....	ii
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE PROTECPRI CIA. LTDA.....	3
1 INFORMACION GENERAL.....	3
2 POLITICAS CONTABLES.....	3
3 ACTIVOS.....	3
3.1 ACTIVOS CORRIENTES.....	3
3.1.1 EFECTIVO Y BANCOS.....	3
3.1.2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.....	3
3.1.3 IMPUESTOS ANTICIPADOS.....	4
3.2 ACTIVOS NO CORRIENTES.....	4
3.2.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.....	4
4 PASIVO.....	4
4.1 GASTOS ACUMULADOS.....	4
4.2 CREDITO TRIBUTARIO IVA.....	4
4.3 IMPUESTO A LA RENTA.....	4
4.4 PARTICIPACION DE TRABAJADORES.....	5
4.5 OTRAS CUENTAS POR PAGAR.....	5
5 PATRIMONIO.....	5
5.1 CAPITAL SOCIAL.....	5
5.2 APORTES FUTURA CAPITALIZACION.....	5
5.3 RESERVAS.....	5
6 INGRESOS.....	6
6.1 VENTAS LOCALES DIFERENTES AL 0%.....	6
6.2 OTROS INGRESOS.....	6
7 GASTOS.....	6
7.1 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES.....	6
7.2 BENEFICIOS SOCIALES.....	6
7.3 APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL Y FONDOS DE RESERVA.....	6
7.4 OTROS GASTOS DEL SERVICIO DE SEGURIDAD.....	6
7.5 GASTOS GENERALES.....	7

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE PROTECPRI CIA. LTDA.**

### **1 INFORMACION GENERAL**

PROTECPRI CIA. LTDA., está constituida en Ecuador en el año de 1983, con su matriz en la ciudad de Quito, su actividad principal es la de prestar los servicios de Seguridad y Vigilancia, debidamente autorizada por el Ministerio del Interior, Defensa Nacional, Superintendencia de Compañías, Contraloría General del Estado y Ministerio de Relaciones Laborales.

### **2 POLITICAS CONTABLES**

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

### **3 ACTIVOS**

#### **3.1 ACTIVOS CORRIENTES.**

##### **3.1.1 EFECTIVO Y BANCOS**

Incluye aquellos Activos Financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo menor de un mes por un saldo de \$ 9332.61.

##### **3.1.2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Son registradas como valores reales. Al término del 2018 las Cuentas por Cobrar Clientes presentan un saldo de \$ 18161.06 por servicios de Seguridad y Vigilancia correspondiente a diciembre 2018.

Otras cuentas por cobrar se clasifican en préstamos y anticipo a empleados valores que son recuperados en un plazo menor a 3 meses y cuentas por cobrar a terceros.

### **3.1.3 IMPUESTOS ANTICIPADOS**

La empresa al 31 de diciembre del 2018 presenta saldos por crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) por \$ 34849.01 por crédito de años anteriores y \$ 3161.83 por retenciones aplicadas al 2018 lo cual da un saldo a favor total por \$ 38010.84.

## **3.2 ACTIVOS NO CORRIENTES**

### **3.2.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.**

PROTECPRI cuenta con Equipo de Trabajo como el Armamento, Muebles y Enseres, Equipos de Oficina, Equipos de Computación, Equipos de Comunicación que ya cumplieron su vida útil y al término del año presenta un saldo de Propiedad Planta y Equipo de \$ 66720.80 con una Depreciación Acumulada por \$ 36320.20 siendo esta igual al 2017 porque se tomó la decisión de no aplicar la depreciación de este año porque la misma afectaba relevantemente a la utilidad de la empresa por lo cual la vida de los activos se amplía un año más de vida.

## **4 PASIVO.**

### **4.1 GASTOS ACUMULADOS**

Dentro de Gastos Acumulados PROTECPRI CIA. LTDA., presenta Impuestos por pagar, Sueldos por Pagar y todas las provisiones acumuladas de Décimo Tercero, Décimo Cuarto, Vacaciones, Fondos de Reserva POR \$ 74060.96.

### **4.2 CREDITO TRIBUTARIO IVA**

Al 31 de diciembre del 2018 el crédito tributario es por \$ 1477.23 considerando el IVA en Compras y las retenciones de IVA por un valor de \$ 746.79 quedando un valor por pagar a enero del 2019 por \$ 730.44.

### **4.3 IMPUESTO A LA RENTA**

Al 31 de diciembre del 2018 el impuesto a la Renta presenta un saldo de \$ 96.22 que corresponde al 22% de acuerdo a las Disposiciones Legales.

#### **4.4 PARTICIPACION DE TRABAJADORES**

De conformidad con Disposiciones Legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la Empresa en un 15% aplicable a las Utilidades Liquidadas o Contables por un valor de \$ 542.24.

#### **4.5 OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2018 se presenta un saldo de \$ 9940.78 que corresponde valores por pagar al SRI e Instituciones Privadas.

### **5 PATRIMONIO.**

#### **5.1 CAPITAL SOCIAL**

El capital Social autorizado está constituido por \$ 11.170,00 que corresponde a 279.250 participaciones de valor nominal unitario de US \$ 0.04.

#### **5.2 APORTES FUTURA CAPITALIZACION**

PROTECPRI al 31 de diciembre 2018 presenta un saldo por \$ 1667.94 valor que los socios aportaron para capitalizar la empresa.

#### **5.3 RESERVAS**

Al 31 de diciembre del 2018 se presenta un saldo de \$ 9216.63 por Reserva Facultativa, Reserva de Capital y otras Reservas.

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la Utilidad Anual sea apropiado como Reserva Legal hasta que este alcance como mínimo el 50% del Capital Social.

## **6 INGRESOS.**

### **6.1 VENTAS LOCALES DIFERENTES AL 0%**

Con relación a las ventas locales tenemos la Prestación de los Servicios de Seguridad y Vigilancia que al 31 de diciembre del 2018 se presenta un saldo de \$ 165485.53, que con relación al 2017 fueron \$ 192983.03 tuvimos un decremento del 16% por la disminución de clientes y por servicios prestados.

### **6.2 OTROS INGRESOS**

Dentro de otros ingresos constan los descuentos y Multas al personal por incumplimiento de las disposiciones generales de la empresa por un valor de \$ 1700.85.

## **7 GASTOS.**

### **7.1 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES.**

Por Sueldos y Salarios que corresponde al pago del personal tanto Administrativo como Operativo de la Empresa.

### **7.2 BENEFICIOS SOCIALES**

Dentro de los Beneficios Sociales está el Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Vacaciones de todo el personal tanto Administrativo como Operativo que labora en PROTECPRI CIA. LTDA.

### **7.3 APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL Y FONDOS DE RESERVA**

Dentro de este ítem consta el Aporte al IESS y los Fondos de Reserva del personal tanto Administrativo como Operativo

### **7.4 OTROS GASTOS DEL SERVICIO DE SEGURIDAD**

Dentro de los gastos del servicio de Seguridad está el Arriendo de Infraestructura para la Repetidora de PROTECPRI CIA. LTDA., pago del combustible de Supervisión, pago de las Frecuencias en la Secretaria Nacional de Telecomunicaciones y compra de uniformes y trámites de Renovación de los permisos de Armas en el Comando Conjunto de las Fuerzas Armadas.

## 7.5 GASTOS GENERALES

- Con relación a Gastos Generales está incluido todos los servicios públicos de la empresa
- Gastos Legales y notarias
- Anuncios y Publicaciones que por la falta de personal Operativo se vio en la necesidad de publicar anuncios constantes para poder cubrir las vacantes en los puestos de servicios
- Impuestos y Contribuciones que corresponde al pago de la Patente de la empresa y a la Contribución a la Superintendencia de Compañías.



Dra. Teresa Escobar  
GERENTE GENERAL  
CI. 1705157129



Fabricio M. Andrade Vallejo  
CONTADOR  
Reg. CCPPYE. 17-06702