

ROJAS & PAREDES SECURITY CIA. LTDA
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE
TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía es una sociedad jurídica del tipo de Responsabilidad Limitada, fue constituido el 14 de Diciembre del 2009, con domicilio en la ciudad de Quito, parroquia La Magdalena, provincia de Pichincha, República del Ecuador. Tiene el objeto social de Prestación de Servicios de Protección y Vigilancia.

Los Estados Financieros fueron conocidos y aprobados en la Junta General de Socios llevado a cabo el 31 de Marzo del 2018.

2. 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 para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES). 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 en el Ecuador.

3. POLÍTICAS CONTABLES, PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS UTILIZADAS

3.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- Las partidas que incluyen en este grupo se detallan a continuación:

DESCRIPCION	VALOR
CAJA GENERAL	3.351,61
BANCO PICHINCHA CTA. CTE.	55.449,17
BANCO PICHINCHA CTA. AH.	2.062,80
TOTAL	60.863,58

3.2. CUENTAS POR COBRAR.- Las ventas de servicios se realiza en condiciones de créditos normales, máximo 30 días y los importes de las cuentas por cobrar 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 detalle de cuentas por cobrar es el siguiente:

CLIENTE	SALDO
ARREDAUTO	1.064,00
AUTOEXPRESS	7.840,00
ASISTANET	4.704,00
URABA II	2.128,00
BARRIO NUEVO	8.064,00

BINDSURBANA	3.709,93
CONJUNTO VISTA REAL	7.800,00
CONJUNTO YAKU	1.105,26
CORPORACION ECUATORIANA DE LICORES	19.096,00
OBLATOS	1.874,00
VALLE MONTEREAL	7.697,00
QUITUMBE	9.615,00
ALTOS DE LA MOYA	3.976,00
VILLAVERDE	2.072,00
REINA DEL CAMINO	2.209,79
DANREMA	14.234,45
COPLADI	11.691,00
ENBOTELLADORA	7.840,00
SAN FERMIN	3.030,00
TORRES DEL NORTE	3.852,80
HE FAQIANG	1.881,60
HOSPITAL INGLÉS	5.320,00
INDIANEGOCIOS	2.912,00
LUIS NOVILLO	18.419,00
INESA	7.687,09
INTRANS ECUADOR	3.920,00
JEANETH POZO	1.824,00
JAIME DURAN	2.240,00
KMOTOR	11.760,00
LICONACIONAL	5.824,00
MARIO GUERRERO	1.824,00
NEOAUTO	14.278,20
PLYWOOD	12.672,00
PONS	4.032,00
MERQUIAUTO	15.962,20
JIM IRWIN	1.456,00
STARMOTORS	1.960,00
UNIVERSIDAD DEL PACIFICO	20.484,96
SANTA LUCIA	1.885,24
LOS EUCALIPTOS	3.829,20
TOTAL	263.774,72

3.3. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- Las partidas que corresponden a este grupo son las siguientes:

DESCRIPCIÓN	PARCIAL
CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA	39.149,52
CREDITO TRIBUTARIO IVA	18.272,26
TOTAL	57.421,78

3.4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Las partidas de 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 el 10%.

El detalle de los Equipos y los porcentajes de depreciación que se utilizan se anotan en el siguiente cuadro:

DESCRIPCIÓN	% DEPREC.	COSTO DEL BIEN	(DEPREC. ACUM.)	V.LIBROS
MUEBLES DE OFICINA	10%	64.813,66	(17.724,20)	47.089,46
EQUIPO DE COMPUTACION	33%	562,50	(0,00)	562,50
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10%	26.252,57	(7.425,61)	18.826,96
VEHÍCULOS	10%	64.762,13	(22.554,18)	42.207,95
EDIFICIO	5%	106.355,32	(4.785,98)	101.569,34
TOTAL		262.183,68	52.489,97	210.256,21

3.5. CUENTAS POR PAGAR.- Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los pagos se realizan máximo en 30 días. El valor presentado en Balance es de \$7.257,23.

3.6. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO.- La compañía tiene un préstamo, cuyo saldo es de \$57.480,41.

3.7. PATRIMONIO NETO.- Esta partida está conformado por los siguientes elementos:

DESCRIPCIÓN	VALOR
GILMA LUSMILA PAREDES SUAREZ	5,000.00
EUSTORGIO WASHINGTON ROJAS GOMEZ	5,000.00
RESERVA LEGAL	4.153,41
RESULTADOS ACUMULADOS	48.554,01
RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.003,27
TOTAL	68.710,69

3.8. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Y OTROS INGRESOS.- Los ingresos se reconocen en el momento en que son prestados los servicios. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor total de ingresos generados en el año 2017 fue de \$1'826.988,90

3.9. RECONOCIMIENTO DE GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- Los gastos se registran en el período en el que se devengan. El valor total de gastos generados en el año 2017 fue de \$1'815.808,56.

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros terminados el 31 de Diciembre del 2017.

Marcos Rojas
GERENTE