SEGURIVANOV CIA LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2019

1. Operaciones

SEGURIVANOV CIA LTDA. Se constituyó el 25 de agosto del 2014 en la ciudad de Ambato. La compañía se dedicará a las siguientes actividades: a).- LA COMPAÑIA TENDRA POR OBJETO SOCIAL LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE PREVENCION DEL DELITO, VIGILANCIA Y SEGURIDAD.

Bases de presentación

La Compañía lleva sus registros de contabilidad y prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes promulgadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad IASB, y aprobadas por la Superintendencia de Compañías entidad encargada de su control y vigilancia y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

2. Resumen de políticas importantes de contabilidad

Sus políticas importantes de Contabilidad se detallan a continuación:

Efectivos y equivalentes de efectivo

Incluye dinero efectivo y depósitos en bancos disponibles y valores negociables a la vista, neto de sobregiro bancario.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

- Edificios: 5%
- Maquinarias y equipos 10%
- Muebles y enseres de oficina 10%
- Equipos de computación 33%
- Vehículos 20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Beneficios a los empleados

La Compañía reconoce en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades liquidas, según disposiciones del Código de Trabajo

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios se reconoce cuando se prestan los servicios. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

3. Estado de Situación Financiera.

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo.-

Los saldos de efectivo al 31 de diciembre 2019 son como sigue:

	$ Saldo
Caja-Bancos	59869.90
Total	59869.90

3.2. Cuentas comerciales por cobrar Clientes y Administración de servicio de rentas Internas

El importe de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2019 es representado de la siguiente forma:

	$ Saldo 31 - Dic. – 2019
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA)	21973.68
Crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA)	19036.07
Retenciones IVA por Cobrar	
Total	**41009.75**

3.3. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de las cuentas por cobrar se conformaban de la siguiente forma:

	$ Saldo 31 - Dic. – 2019
Cuentas por Cobrar	164919.10
Total	**164919.10**

3.4. Propiedad planta y equipo.

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de los Activos se conformaban de la siguiente forma:

SEGURIVANOV CIA. LTDA.				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
AL 31 DE DICIEMBRE 2019				
Propiedad, Planta y Equipo	**Instalaciones**	**Vehículos**	**Muebles y enseres**	**Equipos de computación**
al 1 enero 2019		242206.97	4395.95	4817.06
Inventario	-	-	-	
Ventas	-	-	-	-
al 31 diciembre 2019		**242206.97**	**4395.95**	**4817.06**
Depreciación	**Instalaciones**	**vehículo**	**Muebles y enseres**	**Equipos de computación**
al 1 enero 2019	-		-	-
Depreciación anual		92408.43		
al 31 diciembre 2019				
Saldo propiedad, planta y equipo	**-**	**149798.54**	**4395.95**	**4817.06**

3.5. Cuentas por pagar corrientes

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de la mercadería se conformaban de la siguiente forma:

		$
		Saldo
		31 - Dic. – 2019
Cuentas por pagar		40127.77
	Total	**40127.77**

3.5.1 Cuentas por pagar tributarias.

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de las cuentas por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	$
	Saldo
	31 - Dic. – 2019
Iva cobrado 12% en ventas	21588.73

Total	**21588.73**

3.6. CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de los empleados por pagar se conformaban de la siguiente forma:

	$ **Saldo** **31 - Dic. – 2019**
IESS POR PAGAR	**10214.45**
EMPLEADOS POR PAGAR	**00.00**
Total	**10214.45**

3.7. Otros pasivos

Al 31 de diciembre de 2019, los saldos de los sobregiros bancarios se conformaban de la siguiente forma:

	$ **Saldo** **31 - Dic. – 2019**
	0.00
Otros pasivos	
Cuentas por pagar no corrientes	113798.44
Total	**113798.44**

Capital.

El capital social de la compañía SEGURIVANOV CIA. LTDA., es de diez mil con **00/100 Dólares de los Estados Unidos de América (USD$10.000.00)**, dividido, ordinarias y nominativas de un valor de un dólar de los estados unidos de América (USD$1.00) cada una.

4. Estado del Resultado Integral y Estado de Resultados.

La compañía SEGURIVANOV CIA. LTDA., genero los siguientes resultados durante el periodo económico 2019:

SEGURIVAQNOV CIA. LTDA.		
Estado del resultado integral y otros resultados		
del 1 de enero al 31 diciembre 2019		
INGRESOS		**1442300.82**
VENTAS NETAS	**1442300.82**	
EGRESOS		**1359852.50**
GASTOS ADMINISTRATIVOS	**812378.77**	
GASTOS DE OPERACION Y VENTA	**547473.73**	

	UTILIDAD/PERDIDA DELEJERCICIO	**84448.32**

5. Estado de Flujos de Efectivo.

Actividades de operación.-

Durante el año 2019, las entradas de efectivo fueron de USD$ 144230.82 y las salidas de efectivo fueron de USD$ 1359852.50 dólares.

Actividades de Inversión:

Durante el año 2019, la compañía compro propiedad planta y equipo.

Ing. Natalia Escobar

CONTADORA