



# SEGURIDAD PRIVADA SP4 CIA. LTDA.

"SEGURIDAD, NUESTRO COMPROMISO"



## COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA SP4 CIA. TLDA.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

#### NOTA No 1.- INFORMACIÓN GENERAL

La compañía de SEGURIDAD PRIVADA SP4 CIA. LTDA., fue constituida el 29 de septiembre del 2014 mediante escritura No. 2014-10-01-005-P004497 celebrada en la Notaría Quinta del Cantón Ibarra. Se termina el trámite de inscripción de la Compañía Limitada en el Registro Mercantil del Cantón Ibarra el 02 de octubre del año 2014.

En el artículo segundo Objeto social, compañía de SEGURIDAD PRIVADA SP4 CIA. TLDA., el objeto social será: La realización de actividades complementarias como es la presentación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas; instalaciones y bienes, depósito, custodia y transporte de valores; investigación; seguridad en medios de transporte privado de personas naturales y jurídicas y bienes; instalación, mantenimiento y reparación de aparatos, dispositivos; y sistemas de seguridad; y, el uso y monitoreo de centrales para recepción, verificación y transmisión de señales de alarma. En consecuencia a más de las actividades señaladas en su objeto social, las compañías de vigilancia y seguridad privada solamente podrán realizar las que sean conexas y relacionadas al mismo.

El Capital Social al constituido es de DIEZ MIL DÓLARES AMERICANOS (\$ 10.000,00) dividido en DIEZ MIL participaciones de un dólar (\$ 1,00) divididos de la siguiente manera:

NOMBRE	CANTIDAD DE PARTICIPACIONES	VALOR USD DE PARTICIPACIONES
Anrrango Anrrango Darwin Marcelo	5000	5.000,00
Anrrango Pomasqui Víctor Manuel	9500	9.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000,00</b>

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía.

#### NOTA No. 2.- PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

##### 2.1. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Los Estados Financieros de la compañía comprenden los Estados de Situación Financiera y los Estados de Resultados, por el año terminado 31.12.2017. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con NIIF; siendo la unidad de moneda el dólar de los Estados Unidos de Norte América.



# SEGURIDAD PRIVADA

## SP4 CIA. LTDA.



*"SEGURIDAD, NUESTRO COMPROMISO"*

### 2.2. Período Contable

Los estados financieros corresponden al período comprendido del 01.01.2017 al 31.12.2017., y fueron aprobados en la Junta General de Socios del 26 de Marzo del 2017 según acta respectiva.

### 2.3. Efectivo y depósitos de efectivo

El efectivo y equivalentes, valores recaudados por el servicio prestado a nuestros clientes.

### 2.4. Cuentas por Cobrar Clientes y otras cuentas por cobrar

COMPAÑÍA SEGURIDAD SP4 CIA.LTDA. mantiene cuentas por cobrar por concepto de servicios de seguridad prestados a instituciones públicas.

### 2.5. Activos Impuestos Corrientes

Retenciones renta en ventas correspondientes al período 2017.

### 2.6. Propiedades, planta y equipo

#### 2.6.1. Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

#### 2.6.2. Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

#### 2.6.3. Método de depreciación y vida útil

El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada y método de depreciación son revisados al final de cada año.

A continuación, se presentan las principales partidas de propiedades, planta y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación.

ACTIVO	PORCENTAJE DE DEPRECIACIÓN
Muebles y enseres	10%
Muebles de Oficina	10%
Equipos de Computación	33%
Otro Propiedad Planta y Equipo	10%
Vehículos	20%



# SEGURIDAD PRIVADA

## SP4 CIA. LTDA.

"SEGURIDAD, NUESTRO COMPROMISO"



### 2.7. Cuentas por pagar proveedores locales

Las cuentas por pagar a proveedores locales son a corto plazo tiempo menor a doce meses, con corte al 31 de diciembre del 2017.

### 2.8. Préstamos con Instituciones Financieras.

Los préstamos se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

### 2.9. Beneficios a empleados

#### 2.9.1. Décimo tercer sueldo

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por el décimo tercer sueldo. Este beneficio se calcula sobre los ingresos aportados al IESS su doceava parte. El empleado percibe de manera mensual en el rol o de manera acumulada según fechas de pago por parte del Ministerio de Trabajo.

#### 2.9.2. Décimo cuarto sueldo

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por el décimo cuarto sueldo. Este beneficio se calcula sobre el salario básico para el presente año por el tiempo laborado. El empleado percibe de manera mensual en el rol o de manera acumulada según fechas de pago por parte del Ministerio de Trabajo.

#### 2.9.3. Fondos de Reserva

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por los fondos de reserva. Este beneficio se calcula sobre los ingresos aportados al IESS su doceava parte. El empleado percibe de manera mensual en el rol o el valor es cancelado de manera directa al IESS cuando soliciten su acumulación en dicha institución.

#### 2.9.4. Participación a trabajadores

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de acuerdo con disposiciones legales.

#### 2.9.5 Cuentas por pagar IESS

La Compañía reconoce un pasivo el aporte personal y patronal, préstamos hipotecarios y quirografarios, cancelando directamente al IESS.

### 2.10 Otras cuentas por pagar

La compañía reconoce como otras cuentas por pagar, préstamos directos.

### NOTA No. 3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2017 el efectivo y equivalentes de efectivo se presentan así:



# SEGURIDAD PRIVADA

## SP4 CIA. LTDA.

"SEGURIDAD, NUESTRO COMPROMISO"



Efectivo	
Cuenta	Valor USD
Banco Guayaquil	499,77
Banco Internacional	20037,75
<b>TOTAL</b>	<b>20537,52</b>

#### NOTA No. 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de Diciembre de 2017 las cuentas por cobrar clientes se presentan así:

Cuentas por Cobrar Ventas	
Cuenta	Valor USD
Cuentas por Cobrar Ventas	69658,76

#### NOTA No. 5.- IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre de 2017 se registran activos por impuestos corrientes pertenecientes a retenciones que otros sujetos pasivos nos han realizado del Impuesto a la Renta, el valor por este rubro se presentan a continuación:

Impuestos Corrientes	
Impuesto a la Renta	11767,61

#### NOTA No. 6.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre de 2017 el saldo de propiedades, planta y equipo y sus movimientos se presenta así:

ACTIVO	VALOR
Muebles y enseres	3996,25
Muebles de Oficina	520,30
Equipos de Computación	2271,96
Otro Propiedad Planta y Equipo	22035,59
Vehiculos	6881,18
<b>TOTAL</b>	<b>53687,35</b>

De la misma manera se presentan las Depreciaciones Acumuladas:

ACTIVO	DEPRECIACION ACUMULADA
Muebles y enseres	671,86
Muebles de Oficina	81,55
Equipos de Computación	1062,50
Otro Propiedad Planta y Equipo	4585,63
Vehiculos	479,84
<b>TOTAL</b>	<b>6881,18</b>



# SEGURIDAD PRIVADA SP4 CIA. LTDA.



"SEGURIDAD, NUESTRO COMPROMISO"

## NOTA No. 7.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre de 2017 el saldo proveedores locales y sus movimientos se presenta así:

PASIVO	VALOR
Proveedores locales	23322,70

## NOTA No. 8.- CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

Al 31 de Diciembre de 2017 el saldo cuentas por pagar empleados se presenta así:

PASIVO	VALOR
Cuentas por pagar empleados	1863,29

## NOTA No. 9.- PROVISIONES POR PAGAR A EMPLEADOS

Al 31 de Diciembre de 2017 los saldos de provisiones por pagar a empleados se compone por el décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, fondos de reserva y beneficio de sus trabajadores el 15% aplicable de las utilidad contable; de conformidad al código de trabajo, como sigue:

Provisiones por Pagar a Empleados	
Cuenta	Valor USD
Décimo tercer sueldo	4124,33
Décimo cuarto sueldo	2461,94
Fondos de Reserva	1065,25
15% Participación trabajadores	3113,12
<b>TOTAL</b>	<b>10764,64</b>

## NOTA No. 8.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Al 31 de Diciembre de 2017 el saldo de la obligación con empleados constituyen la nómina del mes de Diciembre; los aportes personales y patronales, y préstamos quirografarios e hipotecarios del mismo mes como se presenta a continuación:

Obligaciones con Empleados	
Cuenta	Valor USD
Sueldos y Salarios por Pagar	34578,89
Aportes IESS por pagar	7469,04
Préstamos quirografarios e hipotecarios	520,32
<b>TOTAL</b>	<b>42568,25</b>



# SEGURIDAD PRIVADA SP4 CIA. LTDA.



"SEGURIDAD, NUESTRO COMPROMISO"

## NOTA No. 9.- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de Diciembre de 2017 el saldo de préstamo realizado en el banco internacional es como se presenta a continuación:

Obligaciones Financieras	
Cuenta	Valor USD
Intereses bancarios	35,91
Préstamo bancario	1818,84
<b>TOTAL</b>	<b>1854,75</b>

## NOTA No. 10.- PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre de 2017 el patrimonio se compone como sigue:

Patrimonio	
Cuenta	Valor USD
Capital Social	10.000,00
Utilidad del Ejercicio	13230,77
Ganancias Acumuladas	19513,20
<b>TOTAL</b>	<b>42743,97</b>

## NOTA No. 11.- APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la Compañía SEGURIDAD PRIVADA SP4 CIA. LTDA. por el año terminado el 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por la Junta General de Socios en junta extraordinaria el 28 de Marzo del 2018 sin novedad alguna.

  
Tcnigo. Representante Legal  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**SEGURIDAD PRIVADA SP4 CIA. LTDA.**

SEGURIDAD PRIVADA SP4 CIA. LTDA  
**SP4 CONTABILIDAD**  
"Notoprendo su Partid"  
Ruc: **1091747479001**  
Johanna Velásquez  
Ing. C.P.A. Contadora General  
**CONTADOR GENERAL**