

CUENTA	DETALLE	FECHA	
		31/12/2017	01/01/2017
302	ACTIVO NO CORRIENTE	51321.25	72024,3
10201	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	41177,13	61879,68
1020101	MUEBLES Y ENSERES	4050,88	4050,88
10201001	Muebles de Oficina	4050,88	4050,88
1020104	MAQUINARIA Y EQUIPO	24073,00	24073
10201001	Equipo de Oficina	1720,40	1720,40
10201002	Equipo de Comunicación	4291,00	4291,00
10201003	Armariento	17394,39	17394,39
10201004	Decorativos de Metal	866,81	866,81
1020106	EQUIPO DE COMPUTACION	9022,21	9028,31
10201001	Equipos de Computacion	9022,21	9028,31
1020109	VEHICULOS/EQUIPO/TRANSCAMERO	118185,02	118185,02
10201001	vehiculos	84128,31	84128,31
10201002	Motos	32076,39	32076,39
1020110	OTROS PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1540,02	811,51
10201001	Otros Activos	1540,02	811,51
1020113	(-) Dep. Acum/Prop/Planta y E.	(206696,38)	(321.269,37)
10201101	Muebles de Oficina	(1195,51)	(1.870,32)
10201102	Equipo de Oficina	(1131,88)	(970,47)
10201103	Equipo de Comunicación	(1195,87)	(957,68)
10201104	Armariento	(8277,66)	(1.312,33)
10201105	Decorativos de Metal	(985,00)	(584,22)
10201106	Equipo de Computacion	(2066,68)	(1.187,22)
10201107	vehiculos	(61968,17)	(70.328,96)
10201108	Motos	(17984,55)	(32.076,77)
10201109	Otros Activos	(440,87)	(398,27)

En la cuenta de propiedad planta y equipo durante el año 2017, se han venido realizando el movimiento de activos, como se refleja en la cuenta de muebles de oficina, equipos de comunicación y motos, con la finalidad de ofrecer mejor servicio a nuestros clientes.

9. ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

CUENTA	DETALLE	FECHA	
		31/12/2017	31/01/2017
10005	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6144,82	6144,82
100050101	Activos por impuestos diferidos	6144,82	6144,82
100050101	Por Cuentas Inmobiliarias	134,88	134,88
100050102	Por Subvención Patronal	5999,94	5999,94

Este grupo de cuentas representan los activos por impuesto diferidos que la compañía pretende recuperar en algún momento, estas dichas cuentas se generaron con la adopción de las NIIF.

10. OBLIGACIONES CORRIENTES

Este rubro está integrado por:

CUENTA	DETALLE	FECHA	
		31/12/2017	31/01/2017
20007	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	30969,73	17062,48
2000700	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUT	4711,85	5992,48
200070101	Retención Fuente 1% por Pagar	25,34	14,38
200070102	Retención Fuente 2% por Pagar	111,88	90,55
200070103	Retención Fuente 8% por Pagar	1128,86	218,57
200070104	Retención Fuente 10% por Pagar	22,30	16,3
200070105	Retención For 10 - 1% por Pagar	0,05	0,47
200070106	IVA por Pagar	111,75	4927,81
200070107	Retenciones IVA 30% por Pagar	43,17	6,25
200070108	Retenciones IVA 70% por Pagar	988,31	328,89
200070109	Retenciones IVA 200% por Pagar	1493,29	405,00
200070111	Retención de Dividendos		
2000700	CON EL IESS	9485,30	2508,41
200070801	Appt. Patr 11.11% por Pagar	4016,31	1407,1
200070802	Appt. India 8.30% por Pagar	3667,68	1131,78
200070803	ICR Y SETIC 1% por Pagar	940,12	128,41
200070804	Presl. Empleo. res por Pagar	1343,87	57,12
200070805	Por Acc. 10% por Pagar	434,56	124,99
200070807	Ext. Cerveza/ ICR por pagar	11,86	
2000700	Por Trabaja. Por Pagar del Eje.	16523,78	8191,57
200070001	15% Participación Trabajadores	16523,78	8191,57

Este grupo de cuentas reflejan las obligaciones a corto plazo que tiene la empresa con instituciones como el SRI, IESS, y el 10% de Participación a trabajadores, obligaciones que serán efectivas en el mes posterior.

11. PROVISIONES BENEFICIOS EMPLEADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

CUENTA	DETALLE	FECHA	
		31/12/2017	01/01/2017
202	PASIVO NO CORRIENTE	2985,00	28035,00
20207	PROVISIÓN POR BEN/A EMPLEADOS	2985,00	28035,00
202070101	Provisión Jubilación Petrolera	25038,00	25038,00
202070102	Provisión por Desahucio	6793,00	2848,00

Este grupo de cuentas representa las provisiones de los beneficios a los trabajadores, que serán pagados en los tiempos determinados por la ley.

13. CAPITAL SOCIAL

El detalle de esta cuenta es como sigue:

CUENTA	DETALLE	FECHA	
		31/12/2017	01/01/2017
3	PATRIMONIO NETO	25826,19	178579,11
301	CAPITAL	87000,00	87000,00
30101	CAPITAL SUSCRITOS O ASIGNADOS	87000,00	87000,00
3010101	CAPITAL PAGADO	87000,00	87000,00
301010101	Socio Sr. Arreaga Luis	51200,00	51200,00
301010102	Socio Srta. Arreaga Carolina	35800,00	35800,00

Este grupo de cuentas muestra el capital suscrito y pagado por los socios de la empresa.

Atentamente:


Mayor Luis Enrique Araujo Rojas
GERENTE SEGAL CIA LTDA.



SEGURIDAD Y VIGILANCIA GOMEZ ARAUJO LOPEZ "SEGAL CIA LTDA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2017

(Expresados en dólares americanos)

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2017, de la compañía de Seguridad y Vigilancia Gómez Araujo López "SEGAL CIA LTDA"

1. INFORMACIÓN GENERAL

Seguridad y Vigilancia Gómez Araujo López "SEGAL CIA LTDA", fue constituida con aprobación de la Superintendencia de Compañías mediante resolución No. 04.DSCL.111, en la ciudad de Loja el 13 de julio de 2004. El objeto social de la compañía es la realización de actividades complementarias de vigilancia y seguridad exclusivamente, así como la prestación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales o jurídicas, instalaciones y bienes, depósitos, custodia y trasportación de valores, investigación, seguridad en los medios de transporte de personas naturales o jurídicas y bienes, mantenimiento y reparación de aparatos, dispositivos y sistemas de seguridad y el uso y monitoreo de centrales para recepción, verificación, transmisión de señales de alarma y las demás relacionadas con dicha actividad.

2. BASES DE ELABORACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda funcional de la compañía

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a

transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3

3. POLÍTICAS CONTABLES

Presentación de Estados Financieros:

- El Estado de Situación Financiera, será presentado de forma Vertical, clasificando los Activos y Pasivos en corrientes y no corrientes. Dentro del Activo no corriente se hará la sub-clasificación de acuerdo a los grupos que señala la NIIF PYMES.
- El Estado de Resultados, se presentará de acuerdo a un solo enfoque por lo que se denominará Estado de Resultados Integral y se ordenará de acuerdo a la naturaleza de los gastos.
- El Estado de Flujo del Efectivo, se presentará por el método directo, clasificando las actividades de operación, inversión y financiamiento respectivamente.
- El Estado de cambios en el patrimonio, se presentará de forma horizontal de acuerdo al modelo sugerido por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

a. Estado de cumplimiento

Los Estados Financieros de Seguridad y Vigilancia Gómez Araujo López SEGAL CIA LTDA S.A., al 31 de diciembre del 2014, fueron preparados en conformidad con NIIF.

A continuación se describen las principales políticas contables:

b. Bases de preparación

Los estados financieros de Seguridad y Vigilancia Gómez Araujo López SEGAL CIA LTDA S.A., son elaborados y presentados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

c. Moneda y transacciones en moneda extranjera

Moneda funcional

La moneda de curso legal en el Ecuador es el dólar estadounidense; por tal motivo la Compañía adoptó esta moneda como la moneda funcional y de presentación de sus estados financieros, debido a que dicha moneda refleja de mejor manera los eventos y transacciones efectuadas por la Compañía.

La adopción del dólar estadounidense como moneda funcional se fundamentó en que los precios de la venta por concepto de prestación de servicios están denominados y pactados en dicha moneda, las compras de bienes y servicios están establecidos en dólares, los cuales son generados por las actividades operativas, administrativas y de financiamiento, los flujos de efectivo de sus actividades operativas regulares son usualmente mantenidos en dólares, para su posterior uso en esa moneda y aportaciones de accionistas se denominan en dólares.

d. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el dinero en efectivo y bancos que posee la compañía.

e. Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar son reconocidas y registradas al importe de las respectivas facturas y su medición posterior al reconocimiento se efectúa al valor registrado inicialmente.

f. Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo se contabilizan originalmente al costo de adquisición menos su depreciación acumulada. Los desembolsos por reparación y mantenimiento que no reúnen las condiciones para su reconocimiento como activo y la depreciación, se reconocen como gastos en el año en que se incurren.

La depreciación se calcula de acuerdo a la naturaleza del bien, la vida útil y la técnica contable con base en la vida útil estimada para cada tipo de activo. El valor residual de los activos depreciables es del 10% del costo, la vida útil estimada y los métodos de depreciación son revisados anualmente por la administración y son ajustados cuando resulta pertinente, al final de cada año financiero.

Un detalle de las vidas útiles estimadas se presenta a continuación:

• Maquinaria y Equipo	10 años
• Muebles y Enseres	10 años
• Equipos de Oficina	10 años
• Vehículos	5 años
• Software	3 años

Los activos se mantienen hasta el final de su etapa productiva, es dado de baja cuando se desapropiado o cuando la Compañía no espera beneficios económicos futuros de su uso. Cualquier pérdida o ganancia proveniente del retiro del activo, calculada como la diferencia entre su valor neto en libros y el producto de la venta, es reconocida en los resultados del año que se produce la transacción.

g. Ingresos por prestación de servicios.

Los ingresos por prestación de servicios son reconocidos cuando los servicios son prestados a los clientes, es probable que la Compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción. Los ingresos por servicios prestados están presentados en el estado de resultados.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Este rubro por clasificación principal es como sigue:

CUENTA	DETALLE	FECHA	
		31/12/2017	31/03/2017
10001	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	279961.62	253328.44
1010101	BANCOS	279961.62	253328.44
101010001	Banco de La Cja. 2000140171	279961.62	253328.44

En estos rubros se reflejan la disponibilidad del efectivo de la compañía al 31 de diciembre del año 2017, tanto en efectivo como en las diferentes cuentas bancarias que posee la misma, como se puede apreciar en el cuadro, el aumento de efectivos es considerablemente

5. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar están compuestas por:

CUENTA	DETALLE	FECHA	
		31/12/2017	01/01/2017
1010201	DETS Y CTAS POR COBRAR CUE/H RE	13870.00	9091.89
101020304	Importadora Comibanco		2962.34
1010203010	Chere		7128.75
1010203001	Municipio de Zamora	13870.00	

En este grupo de cuentas se puede reflejar las cuentas por cobrar que la empresa tiene que recuperar al 31 de diciembre del 2017, la recaudación de cuentas por cobrar ha sido exitosa, en tal virtud no se ha considerado la realización de provisiones para incobrables, ya que los clientes tienen una gran probabilidad de cancelar en los primeros días mes siguientes

6. SERVICIOS U OTROS PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de esta cuenta es como sigue:

CUENTA	DETALLE	FECHA	
		31/12/2017	31/01/2017
111104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	3,84	720,80
11110404	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	3,84	720,80
1111040401	Anticipo Salomón Superior	3,84	3,72
1111040407	Otras Cuentas		717,08

En estas cuentas se reflejan los anticipos entregado a los proveedores por la compra de bienes o a la prestación de servicios que la compañía incurre para la generación de ingresos.

7. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES

El detalle de esta cuenta es como sigue:

CUENTA	DETALLE	FECHA	
		31/12/2017	31/01/2017
111105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE	13983,44	13983,44
11110501	CRED. TRIB. FAVOR EMP. (I. VA)	144,49	1743,26
1111050101	Crédito Tributario por Adquisi	144,49	1743,26
11110502	CRED. TRIB. FAVOR EMP. (I.R)	8627,55	12341,18
1111050201	Impuesto a la Renta	8627,55	12341,18

Estas cuentas nos muestran los créditos tributarios a favor de la compañía

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NETO

El detalle de los activos fijos que posee la compañía es como sigue