ITCONTROLSECURITY S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

It control security, presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos.

Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2019.

NOTA N° 1

IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

Empresa It control security S.A. Está ubicada en Chimborazo cantón Riobamba parroquia Velasco en la calle José Veloz 37-27 y Brasil.

La actividad principal de la Empresa It control security S.A. Es la venta al por mayor de equipo de seguridad, incluso partes y piezas y materiales conexos

NOTA N° 2

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

It control security, aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como la superintendencia de compañías valores y seguros.

La empresa realiza su contabilidad en forma computarizada y presenta sus estados Financieros adecuados a la normatividad que establece el reglamento sobre la preparación de información financiera auditada, aprobado y autorizado por la superintendencia de compañías valores y seguros.

It control security utiliza el sistema AIRES PLUS para el registro contable; para su uso y licencia la empresa compro la licencia a la Empresa Privada ARIES PLUS, el sistema permite presentar la información requerida aplicando la normativa vigente además permite realizar la entrega de dicha información.

La aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, revelan la razonabilidad de los estados financieros, por cuanto la información financiera presentada a la SUPERCIAS se refleja a través de los componentes de los estados financieros básicos como son el Balance de Situación, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujos de Efectivo.

Cuentas por cobrar Contifacil	<u>64,67</u>
<u>TOTAL OTRAS CUENTAS</u>	<u>3.816.05</u>
<u>POR COBRAR</u>	

Con el anterior detalle reflejamos contablemente los saldos de las cuentas por cobrar de mejoras y otros correspondientes al año 2019, los mismos que para el año 2020 se aplicara gestión de cobranzas.

NOTA N° 9.

EXISTENCIAS

Comprende lo siguiente:

Inventario	<u>32.165.72</u>
<u>TOTAL EXISTENCIAS</u>	<u>32.165.72</u>

La cuenta contable existencias; está valuada de acuerdo a las normas contables establecidas y la correcta aplicación de la NIC 41 a los diversos productos de la empresa.

Los suministros diversos comprenden los materiales e insumos, realizándose la toma de inventario físico practicado por la empresa, al almacén.

NOTA N° 8.

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Conformado por los siguientes saldos:

Anticipo proveedores	<u>28.759.63</u>
Total anticipos a proveedores	<u>28.759.63</u>
<u>TOTAL SERVICIOS Y OTROS</u>	<u>28.759.63</u>
<u>PAGOS ANTICIPADOS</u>	

Con el anterior detalle reflejamos contablemente los saldos de las cuentas de pagos anticipados que comprende garantía de arriendo y anticipo a proveedores.

NOTA N° 9.

IMPUESTOS

Rent renta retenido por clientes	3.976.57
Crédito tributario	<u>8.62</u>
<u>TOTAL CRÉDITO TRIBUTARIO A</u>	<u>3.985.19</u>
<u>FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)</u>	

NOTA N° 10.

INMUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO

BIENES

Muebles y enseres	848.21
-------------------	--------

<u>TOTAL ACTIVOS FIJO</u>	<u>848.21</u>
----------------------------------	----------------------

El valor de Inmuebles, Maquinaria y Equipo, corresponde al uso administrativo y ventas del almacén del periodo contable 2019.

NOTA N° 11.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Proveedores	-19.067.41
-------------	------------

<u>Total proveedores</u>	<u>-19.067.41</u>
---------------------------------	--------------------------

Cuentas por pagar global off.	-756.85
-------------------------------	---------

<u>Total cuentas por pagar</u>	<u>-756.85</u>
---------------------------------------	-----------------------

<u>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</u>	<u>-19.824.26</u>
--	--------------------------

Comprenden principalmente a importes pendientes de pago por compras de bienes y servicios. El período de crédito promedio tomado para compras es de 30 días. La Compañía cuenta con políticas de gestión de riesgos financieros para garantizar que todas las cuentas por pagar sean pagadas dentro de los términos de crédito pre-acordados.

NOTA N° 12.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

IVA en ventas	60.62
---------------	-------

Ret. Transporte	-0.28
-----------------	-------

Ret. Compra bienes	-38.98
--------------------	--------

IVA por pagar	-2.218.42
---------------	-----------

30% ret IVA bienes	-6.96
--------------------	-------

70% ret. IVA servicios	-12.39
------------------------	--------

Ret. Otros servicios 2%	<u>-21.40</u>
-------------------------	---------------

<u>TOTAL OBLIGACIONES</u>	<u>-2.237.81</u>
----------------------------------	-------------------------

TRIBUTARIAS

Las siguientes cuentas por pagar corresponden las obligaciones tributarias que se realizaron mensualmente en el periodo 2019.

NOTA N° 13.

IMPUESTO A LA RENTA

Aportes por pagar	-1.156.61
15% participación utilidades	<u>-77.21</u>
<u>TOTAL IMPUESTO A LA RENTA</u>	
<u>POR PAGAR DEL EJERCICIO</u>	<u>-1.233.82</u>

De conformidad con disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicable a las utilidades líquidas o contables. Los movimientos de la provisión para participación a trabajadores.

NOTA N° 14.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Décimo tercer sueldo por pagar	-835.51
Décimo cuarto sueldo por pagar	-1.110.81
Sueldos por pagar	-3.226.03
Sobregiros	-1.269.36
Prest. Rosy Sosa	-139.46
Ant. Clientes	-9.187.84
Cheque Garantías	-5.000.00
Prest. Lorena Lara	-21.74
Prest. Global office	<u>-34.030.13</u>
<u>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</u>	<u>-34.030.13</u>

De conformidad con disposiciones legales, El trabajador tiene derecho a una remuneración equitativa y suficiente, El pago de la remuneración y de los beneficios sociales del trabajador son prioridad.

NOTA N° 15.

CAPITAL

Socio Lara granizo Favio	-300,00
Socio Lara granizo Luis Ángel	-300,00
Socio Lara granizo Mario Leonardo	-300,00
Socio Lara granizo Mayra catalina	-300,00
Socio Lara granizo nidia Lorena	<u>-300,00</u>
TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	<u>-1.500.00</u>

Al cierre del Ejercicio Económico del periodo 2019, el Capital Social es de S/1.200.00 totalmente suscrito.

NOTA N° 16.

VENTAS

Ventas	<u>197.099.39</u>
Total Ventas Netas	<u>197.099.39</u>
Costo de Ventas	<u>86.369.17</u>
Gastos	<u>110.174.66</u>
Margen de Utilidad Bruta	<u>555.56</u>

Nuestras operaciones de ventas, corresponden a los ingresos de las ventas de nuestras principales operaciones instalación de cercos eléctricos, instalación de cámaras de seguridad y motores así como la participación en ventas al sector público las cuales nos ha permitido cubrir los gastos operacionales y Financieros incurridos durante el periodo.