

QUEZADA & ALVAREZ SEGURIDAD PRIVADA, QUALSEG C.L.

Introducción.-

Las notas a los Estados Financieros son parte integrante de los Estados Financieros. Cada partida del Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Flujos de Efectivo, Estado de Cambios en el Patrimonio de la Organización contendrá una referencia a la información correspondiente dentro de las notas.

Las notas suministran información adicional a los importes que se presentan en los estados principales. Esta información es requerida por las NIIF. Todas las organizaciones deberán revelar como mínimo la siguiente información dentro de las notas: una declaración de cumplimiento de las IFRS, las políticas contables y las estimaciones y los juicios contables significativos.

Asimismo las organizaciones deberán revelar cuando proceda: los cambios en las políticas contables, los errores materiales de ejercicios anteriores y los cambios en las estimaciones contables.

QUEZADA & ALVAREZ SEGURIDAD PRIVADA, QUALSEG C.L.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.017

(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

1. Operaciones

La Compañía se encuentra en la República del Ecuador, constituida el 27 de julio del 2015, tiene por objeto principal la compañía tendrá por objeto dedicarse a cualquiera de las operaciones comprendidas dentro del Nivel 2 del CIU: ACTIVIDADES DE SEGURIDAD E INVESTIGACIÓN; así como también la prestación 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, seguridad en medios de transporte privado de personas naturales y jurídicas, y bienes; y otras actividades mencionadas detalladamente en el artículo tercero de su constitución.

2. Bases de elaboración

La Compañía mantiene sus registros contables en US\$ dólares norteamericanos, preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF; Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, regulaciones emitidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

La preparación de los estados financieros, incluye el uso de ciertas estimaciones contables para determinar la valuación de activos, pasivos y resultados, así como la revelación de activos y pasivos contingentes. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos se basaron en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de los montos estimados con las circunstancias cambiantes en las leyes ecuatorianas.

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 Norte América.

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.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la Gerencia General haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados.

3. Políticas contables

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes y servicios se reconoce cuando se entregan los bienes, han cambiado su propiedad y se ha entregado el servicio. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno ecuatoriano.

4. Efectivo y equivalentes al efectivo

	Dólar
Efectivo en Caja Chica	US\$ 8,66
Banco General Rumiñahui	3.236,73
Banco Internacional	117,29

Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3.362,68
	=====

5. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

	Dólar
Cuentas por cobrar clientes	51.149,15
Seguros Pagados por Anticipado	804,09
Anticipos	4.855,25
Cuentas por cobrar less	641,94

6. Inventarios 457,58

7. Activos por Impuestos Corrientes

	Dólar
Retenciones del Impuesto a la Renta Ejercicios Anteriores	625,59
Retenciones del Impuesto a la Renta Ejercicios Corriente	1.500,20

Total Crédito Tributario	2.125,79
	=====

8. Propiedad Planta y Equipo

	Dólar
Construcciones en curso	506,38
Muebles y Enseres	5.311,80
Equipo de Computación	9.074,96
Vehículos	62.209,52
Otras Propiedades, Planta y Equipo	16.888,67
(-) Depreciación Acumulada PPE	-17.435,02

Propiedad Planta y Equipo Neto

93.991,33
=====

9. Impuestos diferidos

Las diferencias entre los importes reconocidos en el Estado de Situación Financiera y los importes sobre los que se informa a las autoridades fiscales en relación con la Provisión Jubilación Patronal y Provisión Desahucio del año 2017 ha generado un Impuesto a la Renta Diferido por US\$ 497.64

Además se reconoció Activos por Impuesto a la Renta Diferido por las pérdidas de los años 2015 y 2016 por US\$ 3.451,51 y 19.953,98 respectivamente y se amortizó un valor de US\$ 931,06

El total de la cuenta Activo por Impuesto a la Renta Diferido del año 2017 es de US\$ 23.109,48

10. Cuentas comerciales por pagar

El importe de cuentas comerciales por pagar al 31 de diciembre de 2017 es US\$ 5.452,75 por compras locales de bienes y/o servicios.

11. Impuestos por pagar a la Administración Tributaria

Dólar

Retenciones Fuente e Iva

549,81

Impuesto a la renta causado

1.749,62

12. Obligaciones por Beneficios de Ley a Empleados

	Dólar
Remuneraciones por pagar diciembre	4.570,24
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	302,41
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	905,20
Vacaciones por Pagar	3.976,13
Fondo de Reserva por Pagar	88,93
IESS por Pagar	1.112,49
Préstamos less	72,71
15% Participación trabajadores	149,66

Total Beneficios de Ley a Empleados	11.177,77
	=====

13. Provisiones por Beneficios a los Empleados

La compañía Quezada & Álvarez Seguridad Privada, Qualseg C.L., contrató los Servicios Actuariales denominada "Sociedad Actuarial Arroba Internacional" representada por el Doctor Rodrigo Arroba Piedra quién realizó los cálculos matemáticos para llegar a determinar las siguientes provisiones al 31 de diciembre de 2017:

	Dólar
Jubilación Patronal (Cálculo Actuarial)	1.518,86
Desahucio (Cálculo Actuarial)	607,70

Total Provisiones Beneficios Empleados	2.126,56
	=====

14. Patrimonio

	Dólar
Capital	10.000,00
Aportes Accionistas Futuras Capitalizaciones	207.883,61
Pérdida Acumuladas	-97.948,14
Ganancia del Ejercicio	22.070,49

Total Patrimonio Neto	-142.005,96
	=====

15. Ingreso de Actividades Ordinarias

	Dólar
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	182.655,07

16. Gastos

	Dólar
Costo de Ventas	1.303,22
Gastos Administrativos	45.356,38
Gastos de Venta	107.510,51
Gastos Financieros	6.414,47

Total Gastos	160.584,58
	=====

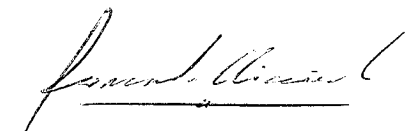
17. Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios el 30 de marzo del 2018 y autorizados para su publicación.



PAUL SANTIAGO ÁLVAREZ PAREDES

GERENTE GENERAL



JUAN FERNANDO CHICAIZA GOMEZ

CONTADOR GENERAL
