

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 2.018

(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\$ 28,68
Banco Internacional	0,49
Banco General Rumíñahui	374,01

Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo	403.18
	=====

5. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

	Dólar
Cuentas por Cobrar Clientes	62.664,11
Otras Cuentas por Cobrar	1.886,78
Cuentas por Cobrar less	641,94

6. Inventarios

	Dólar
Inventario de Mercaderías	US\$ 1.948,66

7. Activos por Impuestos Corrientes

	Dólar
Crédito Tributario del IVA	1.598,23
Crédito Tributario del Impuesto a la Renta	1.850,39

8. Propiedad Planta y Equipo

	Dólar
Muebles y Enseres	5.311,80
Equipo de Computación	9.074,96
Vehículos	92.814,89
Otras Propiedades, Planta y Equipo	18.356,78
(-) Depreciación Acumulada PPE	-26.352,71

Propiedad Planta y Equipo Neto	99.205,72
	=====

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 2018 ha generado un Impuesto a la Renta Diferido.

El total de la cuenta Activo por Impuesto a la Renta Diferido es de US\$ 22.772,93

10. Cuentas comerciales por pagar

El importe de cuentas comerciales por pagar al 31 de diciembre de 2018 es US\$ 39.563,04 por compras locales de bienes y/o servicios.

11. Impuestos por pagar a la Administración Tributaria

	Dólar
10% Retención en la Fuente	27,00
2% Retención en la Fuente	41,74
1% Retención en la Fuente	5,27
0,01% Retención en la Fuente	0,07
30% Retención en la Fuente	0,65
70% Retención en la Fuente	3,93
100% Retención del Iva	79,64
Impuesto a la Renta Causado	558,10

12. Obligaciones por Beneficios de Ley a Empleados

	Dólar
Remuneraciones por pagar diciembre	8.944,50
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	1.097,79
Vacaciones por Pagar	1.213,11
Fondo de Reserva por Pagar	120,52
IESS por Pagar	1.832,74

Total Beneficios de Ley a Empleados 13.208,66

=====

13. Cuentas por Pagar Diversas Relacionadas

	Dólar
Préstamos de Socios	109.649,73

14. Provisiones por Beneficios a los Empleados

La compañía Quezada & Álvarez Seguridad Privada, Qualseg C.L., contrató los Servicios Actuariales y realizó los cálculos matemáticos para llegar a determinar las siguientes provisiones al 31 de diciembre de 2018:

	Dólar
Jubilación Patronal (Cálculo Actuarial)	1.086,62
Desahucio (Cálculo Actuarial)	515,05

Total Provisiones Beneficios Empleados	1.601,67
	=====

15. Patrimonio

	Dólar
Capital	10.000,00
Ganancias Acumuladas	23.956,49
Pérdida del Ejercicio	-5.724,05

Total Patrimonio Neto	28.232,44
	=====

16. Ingreso de Actividades Ordinarias

	Dólar
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	96.924,42

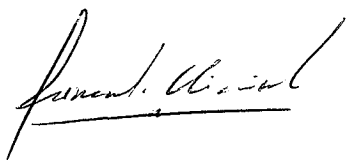
17. Costos y Gastos

	Dólar
Costo de Ventas	157,15
Gastos Administrativos	35.985,54
Gastos de Venta	58.219,30
Gastos Financieros	8.286,48

Total Gastos	102.648,47
	=====

18. Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios el 26 de abril del 2019 y autorizados para su publicación.



JUAN FERNANDO CHICAIZA GOMEZ

CONTADOR GENERAL
