

# **GONZALEZ & GONZALEZ SEGURIDAD PRIVADA SEGONPRIV CIA.LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016**

---

## **1. INFORMACIÓN GENERAL**

La Compañía "GONZALEZ & GONZALEZ SEGURIDAD PRIVADA SEGONPRIV CIA.LTDA."; se constituyó en la Notaría septuagésima sexta de la ciudad de Quito ante el Dr. Gonzalo Augusto Román Chacón con Escritura Pública Nro. P02905 el 27 de Abril del 2016, e inscrita en el Registro Mercantil el 28 de Abril del 2016, con el repertorio número 17956.

**RUC:** 1792669723001

**DOMICILIO:** La compañía está domiciliada en la ciudad de Quito, provincia de Pichincha.

**DIRECCIÓN:** calle Av. 10 de Agosto 11122 y Francisco Caldas

**TELEFONOS:** 022956126 / 0992735131

**OBJETO SOCIAL:** 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 podrá comprender / servicios, comercialización, investigación y desarrollo de la actividad antes mencionada. Para cumplir con el objeto social descrito en el presente estatuto social, la compañía podrá ejecutar actos y contratos conforme a las leyes ecuatorianas y que tengan relación con el mismo. En cumplimiento de su objeto la compañía podrá celebrar todos los actos y contratos permitidos por la ley.

**CAPITAL:** Capital Suscrito US \$ 10.000,00 (DIEZ MIL) dólares, número de participaciones sociales 100, valor US \$ 100,00 (CIEN) dólares cada participación.

**MONEDA:** Expresado en Dólares de Norte América.

**FECHA DE APROBACIÓN BALANCES:** 09/03/2018

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

## **2. CUMPLIMIENTO**

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico 2017 han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de "GONZALEZ & GONZALEZ SEGURIDAD PRIVADA SECONPRIV CIA.LTDA." Al 31 de diciembre del 2017, los resultados de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF para PYMES requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales. El detalle de las estimaciones y juicios contables críticos se detallan posteriormente.

## **3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

A continuación, se describen las principales políticas contables.

**Moneda funcional.**- La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

**Efectivo y equivalentes de efectivo** - Se reconocerán como efectivo y equivalentes al efectivo las partidas que estén a la vista, que sean realizables en efectivo en plazos inferiores a noventa días.

**Clientes y Otras cuentas por cobrar** - Las ventas que se realizan con condiciones de crédito normales, no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, estas cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se liquidará la cuenta del deudor con cargo a la reserva para incobrables, de no cubrir ese valor dicha reserva se afectará directamente a resultados del ejercicio.

**Propiedades planta y equipo** - Medición en el momento del reconocimiento - Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden 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 y la puesta en condiciones de funcionamiento-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 periodo en que se producen.

**Método de depreciación y vidas útiles** - El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

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

Ítem	Vida útil (en años)
Vehículos	5
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3
Equipos	10

**Método de depreciación y vidas útiles** - El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

**Cuentas por pagar comerciales** - Las cuentas por pagar comerciales son reconocidas a su valor nominal, el cual es similar a su valor razonable.

**Impuesto a la Renta** - De conformidad con disposiciones legales, la tarifa para el impuesto a la renta 2017, se calcula en un 25% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 13% sobre las utilidades sujetas a capitalización.

**Pago de utilidades** – Es el pago que la empresa privada realiza a sus trabajadores de acuerdo a las ganancias obtenidas en el periodo. Recibir el pago de utilidades es un derecho de todos los trabajadores de empresas privadas de Ecuador que hayan obtenido beneficios.

El Art. 97 de código de trabajo establece que el empleador o empresa reconocerá en beneficio de sus trabajadores el 15% de las utilidades líquidas.

**Capital Social** - El capital social suscrito constituye el valor nominal unitario de la acción por en número de adquisiciones que realiza el socio de la compañía.

**4. ANEXOS**

**ANEXO 1 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

La compañía "GONZALEZ & GONZALEZ SEGURIDAD PRIVADA SEGONPRIV CIA.LTDA." muestra en detalle el valor de la cuenta BANCOS para el periodo 2017 valor superior al periodo 2016.

ACTIVOS	Notas	Diciembre	
		2017	2016
		(en U.S. dólares)	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>A 1</b>	<b>7491,69</b>	<b>5868,14</b>
BANCOS		7491,69	5868,14

Las cuentas por cobrar que se revelan se clasifican como activos exigibles, incluye cuentas por cobrar a clientes y empleados.

**ANEXO 2 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar y documentos por cobrar se clasifican como activos exigibles, incluye cuentas por cobrar a clientes y empleados. Según el índice analizado, el crédito concedido a clientes, es de máximo 60 días.

ACTIVOS	Notas	Diciembre	
		2017	2016
		(en U.S. dólares)	
<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR</b>	<b>A 2</b>	<b>12484,41</b>	<b>0,00</b>
CLIENTES		12484,41	0,00

### **ANEXO 3 ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES**

En cuanto a valores fiscales, la compañía tiene crédito tributario, tanto para el valor de IVA, como para el Impuesto a la Renta, estos valores provienen del IVA pagado en compras y retenciones efectuadas por clientes durante los periodos 2016 y 2017.

<b>ACTIVOS</b>	<b>Notas</b>	<b>Diciembre</b>	
		<b>2017</b>	<b>2016</b>
		<b>(en U.S. dólares)</b>	
<b>ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>A 3</b>	<b>2915,85</b>	<b>361,83</b>
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)		1392,18	361,83
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)		1523,67	0,00

### **ANEXO 4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Los valores de activos fijos adquiridos durante los periodos 2016-2017 y el valor de depreciación al 31/12/2017.

Se ha realizado la depreciación en línea recta, la compañía tiene un archivo respaldo para el control de las adquisiciones y su depreciación, cálculo basado en los porcentajes permitidos por la Ley de Régimen Tributario Interno del Ecuador.

En el año 2017 se consideró en la declaración del formulario 101- Impuesto a la Renta; el monto de maquinaria y equipo, muebles - enseres y vehículo. Durante el año de constitución únicamente se adquirió muebles y enseres.

<b>ACTIVOS</b>	<b>Notas</b>	<b>Diciembre</b>	
		<b>2017</b>	<b>2016</b>
		<b>(en U.S. dólares)</b>	

<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>A4</b>	<b>21841.76</b>	<b>280,00</b>
----------------------	-----------	-----------------	---------------

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b><u>22810.33</u></b>	<b><u>280,00</u></b>
MAQUINARIA Y EQUIPO, INSTALACIONES, ADECUACIONES		1666.67	0,00
MUEBLES Y ENSERES		280,00	280,00
VEHÍCULO		20863.66	0,00
(-) DEP. ACUMULADA		<b>968,57</b>	<b>280,00</b>

**ANEXO 5 CUENTAS-DOCUMENTOS POR PAGAR Y OTROS CORRIENTES**

Son las obligaciones que la Compañía "GONZALEZ & GONZALEZ SEGURIDAD PRIVADA SEGONPRIV CIA.LTDA." tiene con Proveedores, impuestos corrientes por pagar, obligaciones y Beneficios sociales con los trabajadores entre otros.

<b>PASIVO</b>	<b>Notas</b>	<b>Diciembre</b>	
		<b>2017</b>	<b>2016</b>
		<b>(en U.S. dólares)</b>	

<b>PASIVOS A CORTO PLAZO</b>	<b>A5</b>	<b>34675,87</b>	<b>4,96</b>
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		20827,38	0,00
OBLIGACIONES FISCALES POR PAGAR		9,63	4,96
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		629,22	0,00
OBLIGACIONES CON EL IESS		2002,24	0,00
SUELDOS POR PAGAR		9165,82	0,00
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		2028,88	0,00
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		12,72	0,00

## **ANEXO 6 PATRIMONIO**

La Compañía "GONZALEZ & GONZALEZ SEGURIDAD PRIVADA SEGONPRIV CIA.LTDA." con un Capital Suscrito US \$ 10.000,00 (DIEZ MIL) dólares, número de participaciones sociales 100, valor US \$ 100,00 (CIEN) dólares cada participación, valor pagado y asignado entre los socios:

- Sr. Giovanni Javier González González, con un aporte de cinco mil dólares, equivalente al 50 % del aporte;
- Sr. Stalin Paul González González, con un aporte de cinco mil dólares, equivalente al 50 % del aporte;

<b><u>PATRIMONIO</u></b>	<b><u>Notas</u></b>	<b>Diciembre</b>	
		<b>2017</b>	<b>2016</b>
		<b>(en U.S. dólares)</b>	

<b>PATRIMONIO</b>	<b>A 6</b>	<b>10057,85</b>	<b>6505,01</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>		<b>10000</b>	<b>10000</b>
Sr. Giovanni Javier González González		5000,00	5000,00
Sr. Stalin Paul González González		5000,00	5000,00
Pérdidas acumuladas de Ejercicios Anteriores.		-3494,99	0,00
Resultado del Ejercicio		3552,84	-3494,99

## **ANEXO 7 INGRESOS ORDINARIOS**

La compañía "GONZALEZ & GONZALEZ SEGURIDAD PRIVADA SEGONPRIV CIA.LTDA." Obtiene sus ingresos de la prestación de servicios de guardias de seguridad.

**Diciembre**

**INGRESOS**                      **Notas**                      **2017**                      **2016**  
(en U.S. dólares)

INGRESOS	A7	80984.03	0,00
<b>INGRESOS OPERATIVOS</b>		<b><u>80984.03</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		80984.03	0,00

**ANEXO 8 GASTOS OPERACIONALES**

La compañía en el Estado de Resultados muestra en detalle los Gastos Operacionales, el valor de Gastos Administrativos, de Ventas y Financieros.

**Diciembre**

**GASTOS OPERACIONALES**                      **Notas**                      **2017**                      **2016**  
(en U.S. dólares)

GASTOS	A8	76.789,25	3.494,99
<b>Gastos de Administración y Ventas</b>			
GASTO SUELDO		45.535,55	
GASTO APORTE PATRONAL		5.532,57	
GASTO DECIMO TERCERO		3.794,63	
GASTO DECIMO CUARTO		2.940,34	
GASTO FONDO DE RESERVA		3.793,11	
GASTO VACACIONES		1.897,31	
G. AGASAJOS EMPLEADOS		99,41	
G. ALIMENTACION		81,87	
G. COMBUSTIBLES Y GASOLINA		1.703,43	559,98
G. FRECUENCIAS		300,00	194,35
G. LEGALES		217,40	608,6
G. MANTENIMIENTO		163,75	50,88
G. MOVILIZACION		44,72	
G. SUSCRIPCIONES		44,00	
G. UNIFORMES		1.778,55	

G. SEGURO ACCIDENTES PERSONALES	341,93	
G. SEGURO RESPONSABILIDAD CIVIL	942,74	
G. SEGURO VEHICULO	1.051,82	
G. SUMINISTROS DE ENFERMERIA	9,38	
G. SUMINISTROS DE LIMPIEZA	77,11	
G. SUMINISTROS DE MANTENIMIENTO	1.305,64	2081,18
G. SUMINISTROS DE OFICINA	1.511,70	
GASTOS OTROS	2.580,00	
DEPRECIACION VEHICULOS	834,55	
DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	106,02	
DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	28,00	
<b>Gastos Financieros</b>		
GASTOS BANCARIOS	73,72	

#### 5. HECHOS POSTERIORES AL EJERCICIO.

A la presente fecha no se registran eventos subsecuentes significativos que puedan afectar e incidir en la razonabilidad de los Estados Financieros de la compañía.

#### 6. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2017 han sido aprobados por los socios de la compañía.



Ing. Guisella Verónica Garzón Falcón  
CONTADOR GENERAL