


SEGURIDAD GLOBAL INTEGRAL SEGPROMEX CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

ANTECEDENTES

Le Empresa Segpromex Cía. Ltda. Empezó a realizar operaciones en el mes de junio del 2018

Al constituirse en empresa, los Estados Financieros han sido elaborados observando los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA), bajo los lineamientos de las normas, técnicas, políticas, procedimientos y métodos contables dispuestos por la Superintendencia de Compañías, aplicando el plan de cuentas bajo NIFFS.

POLÍTICAS CONTABLES

Para la generación de la información contable se utiliza el sistema financiero MONICA y las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros del período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre 2018, son:

Devengado.- Los hechos económicos serán registrados en el momento que ocurran, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones ciertas, vencimiento de plazos, condiciones contractuales, cumplimiento de disposiciones legales o prácticas comerciales de general aceptación.

Medición económica.- Los hechos económicos se encuentran expresados en dólares, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

Igualdad Contable.- Los hechos económicos se encuentran registrados sobre la base de la igualdad, entre los recursos disponibles (activos) y sus fuentes de financiamiento (pasivos y patrimonio), aplicando el método de la Partida Doble.

Costo Histórico.- Los hechos monetarios han sido registrados al valor de su adquisición.

A continuación el detalle de las cuentas del Balance:

BALANCE GENERAL

1. ACTIVO

Los activos están integrados por los recursos económicos, bienes corporales e incorporales de propiedad de la empresa expresados en términos monetarios; están constituidos por los recursos Operacionales, las Inversiones Financieras, en Existencias, en Bienes de Larga Duración.

1.1.1 DISPONIBILIDADES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:

La empresa mantiene la cuenta caja general por un valor de usd. 13.731,16 y la cuenta bancaria con un valor de usd. 0.65

1010502 Crédito tributario a favor de la empresa:

CUENTA CONTABLE	AUXILIAR	NOMBRE	SALDO FINAL
1010205		CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	432.10

SEGURIDAD GLOBAL INTEGRAL SEGPROMEX CIA. LTDA.
NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2018

2. PASIVO

Los pasivos están integrados por las deudas u obligaciones asumidas por la empresa, con personas físicas o jurídicas, o sociedades, con el compromiso de cancelarlas en la forma y condiciones pactadas o establecidas en las disposiciones legales.

0204 Impuestos por pagar;

CUENTA CONTABLE	AUXILIAR	NOMBRE	SALDO FINAL
0204		IMPUESTOS POR PAGAR	187,88

0204 Aportes IESS por pagar;

CUENTA CONTABLE	AUXILIAR	NOMBRE	SALDO FINAL
0204		IESS POR PAGAR	359,09

070601 Gastos periodo Anterior;

CUENTA CONTABLE	AUXILIAR	NOMBRE	SALDO FINAL
070601		GASTOS PERIODO ANTERIOR	3980,00

PATRIMONIO

El patrimonio de la SEGPROMEX CIA LTDA. está constituido por los siguientes rubros:

CUENTA CONTABLE	AUXILIAR	NOMBRE	SALDO FINAL
		CAPITAL SOCIAL	10.000,00
		PERDIDA EJERCICIO	-363,06

ESTADO DE RESULTADOS

Del 01 al 31 de diciembre 2018 del rubro de Ingresos por actividades, servicios de seguridad por un valor de 35.789,49.

El rubro 5202 Costo de ventas por un valor de Usd. 18.090,86 y 5201 gasto de ventas por un valor de Usd. 17.453,92, generando una pérdida de usd. -363,06

Dr. Vinicio Piedad
 Contador