

**VIALPRO&SECURITY CIA. LTDA.**

**Notas Aclaratorias a los Estados Financieros**

**31 de Diciembre del 2018**

---

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**NOTA 1 - INFORMACION GENERAL.**

VIALPRO&SECURITY CIA. LTDA., es una compañía limitada constituida el 05 de Octubre del 2017 y con domicilio tributario en la provincia de Tungurahua del cantón Ambato, ciudadela San Cayetano, calle: Chalcomayta y Condorazo.

Sus principales actividades económicas son:

La compañía tendrá por objeto dedicarse a las operaciones comprendidas dentro del Nivel 2 del CIU: NGO – ACTIVIDADES DE SEGURIDAD E INVESTIGACION; así como también podrá comprender las etapas o fases de PRODUCCION DE BIENES / SERVICIOS 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. Se exceptúan las operaciones: [ACTIVIDADES DE SUPERVISION A DISTANCIA DE SISTEMAS ELECTRONICOS DE SEGURIDAD COMO LOS DE ALARMA CONTRA ROBOS Y CONTRA INCENDIOS, INCLUIDO SU INSTALACION Y MANTENIMIENTO LA UNIDAD QUE LLEVA A CABO ESTA ACTIVIDAD PUEDE DEDICARSE TAMBIEN A LA VENTA DE ESTOS SISTEMAS DE SEGURIDAD], [ACTIVIDADES DE INSTALACION, REPARACION, RECONSTRUCCION Y AJUSTE DE DISPOSITIVOS MECANICOS O ELECTRICOS DE CIERRE, CAJAS DE CAUDALES Y CAJAS FUERTES. LA UNIDAD QUE LLEVA A CABO ESTA ACTIVIDAD PUEDE DEDICARSE TAMBIEN A LA VENTA DE ESTOS DISPOSITIVOS MECANICOS O ELÉCTRICOS DE CIERRE, CAJAS DE CAUDALES Y CAJAS FUERTES] de la actividad antes mencionada.

**NOTA 2 – RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.**

Una descripción de las principales políticas contables adoptadas en la presentación y preparación de los Estados Financieros de la compañía se presentan a continuación:

**a. Bases de preparación**

Los Estados Financieros de VIALPRO&SECURITY CIA. LTDA., han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las pequeñas y medianas empresas.

La preparación de los Estados Financieros conforme a la Norma Internacional de Información Financiera, requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También

VIALPRO&SECURITY CIA. LTDA.

Notas Aclaratorias a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2018

exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de políticas contables.

**b. Moneda funcional y de Presentación**

Las cifras incluidas en los presentes Estados Financieros, así como en las notas que los acompañan, se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal que en la Compañía opera.

La moneda funcional y de presentación de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América.

**c. Período económico**

La Compañía tiene definido efectuar el corte de sus cuentas contables, preparar y difundir los Estados Financieros una vez al año al 31 de diciembre.

**d. Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalente de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

1.	ACTIVO		
1.01.	ACTIVO CORRIENTE		5,032,26
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5,000,00	
1.01.01.01	Caja Corriente	<u>5,000,00</u>	

**e. Activos por Impuestos Corrientes**

Es un saldo a favor que constituye Crédito Tributario tanto de IVA como de Retenciones por Impuesto a la Renta productos tanto de los gastos incurridos como de las ventas generadas.

1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		32,26
1.01.05.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	24,31	
1.01.05.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (RENTA)	<u>7,95</u>	

**f. Propiedad, Planta y Equipo.**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

VIALPRO&SECURITY CIA. LTDA.

Notas Aclaratorias a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2018

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 y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de la rehabilitación de la ubicación del activo.

1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.303,05
1.02.01.05	Muebles y Enseres	571,43	
1.02.01.06	Equipo de Computación y Telecomunicación	729,46	

**g. Otros activos no corrientes**

Constituyen saldos con vencimiento mayor a doce meses, el mismo que es producto de un préstamo otorgado a un Socio de la Compañía. Al Socio 2 WILLACIS BAYAS ISALAS ABEL.

1.02.07.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		5.000,00
1.02.07.01	Préstamo a Socios	5.000,00	

**h. Obligaciones Fiscales.**

Dentro de este rubro encontramos las obligaciones tributarias corrientes que tiene la Compañía al 31 de Diciembre del 2018.

2.01.07.	OBLIGACIONES FISCALES		17,61
2.01.07.01	Retención Fuente por Pagar IR 1%	8,01	
2.01.07.05	Retención en la Fuente por Pagar IVA 30%	9,60	

**i. Obligaciones Laborales.**

Corresponde a una deuda al Instituto de Seguridad Social, ya que el Gerente General fue afiliado desde Octubre y no se cumplió con sus respectivos pagos. Cabe mencionar que los Sueldos no fueron cancelados al Gerente General ya que se acordó no hacerlo mientras la Compañía genera ingresos.

2.01.08.	OBLIGACIONES LABORALES		249,35
2.01.08.01	Aporte Personal IESS 9,45%	114,39	
2.01.08.02	Aporte Personal IESS 12,15%	134,94	

VIALPRO&SECURITY CIA. LTDA.

Notas Aclaratorias a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2018

j. Otros pasivos financieros

El Socio 1 CARLOZAMA CARRILLO MARTHA IRENE CON C.C. 1804254504 con el afán de mantener a la compañía ha realizado préstamos personales para su mantenimiento para de esta manera no movilizar el dinero que tenía la empresa para su constitución.

Este préstamo será cancelado poco a poco cuanto la Compañía genere ingresos.

2.01.09.	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	5.953,02
2.01.09.01	Préstamo de Socios o Accionistas	<u>5.953,02</u>

k. Capital Pagado

El capital autorizado y suscrito de la Compañía es de DIEZ MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (USD 10.000); dividido en diez mil acciones ordinarias y nominativas, cuyo valor nominal es el de un dólar de los Estados Unidos de América (USD. 1.00) cada una.

3.01.	CAPITAL	10.000,00
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10.000,00
3.01.01.01	Capital Suscrito o Asignado	<u>10.000,00</u>

l. Resultados Acumulados

Se refiere a los resultados de ejercicios anteriores, y como se puede observar se mantiene una pérdida acumulada.

3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS	(1.476,30)
3.06.02.	PÉRDIDAS ACUMULADAS	(1.476,30)
3.06.02.02	{ } Pérdidas Acumuladas	<u>(1.476,30)</u>

m. Resultado del Ejercicio

La Compañía ha generado un mínimo ingreso a relación de sus gastos, ya que no se encuentra operando aún, por tanto como se había mencionado El Socio 1 CARLOZAMA CARRILLO MARTHA IRENE con el afán de mantener a la compañía ha realizado préstamos personales para su mantenimiento para de esta manera no movilizar el dinero que tenía la empresa para su constitución.

VIALPROSPERITY CIA. LTDA.

Notas Aclaratorias a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2018

3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO			(3,410,51)
3.07.02.	PÉRDIDA DEL EJERCICIO			(3,410,51)
3.06.02.02	(-) Pérdida del Ejercicio		(3,410,51)	

n. Ingresos

La empresa registra una única venta cuyo valor es mínimo a relación de los gastos incurridos durante este periodo.

4.	INGRESOS			398,21
4.01.	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			398,21
4.01.01.	VENTAS		398,21	
4.01.01.01	VENTAS GUAYADAS (2%)	398,21		

o. Gastos

Existe un rubro extenso en Gastos los mismos que se han generado para poder mantener la Compañía hasta que opere y genere ingresos, mientras tanto han sido cancelados gracias al préstamo otorgado por el Socio 1 CARLOZAMA CARRILLO MARTHA IRENE.

5.	COSTOS Y GASTOS			3,808,72
5.02.	GASTOS			3,808,72
5.02.01.	GASTOS ADMINISTRATIVO Y VENTAS		3,808,72	
5.02.01.03	Trabajos Imprenta	413,00		
5.02.01.04	Gasto Alimentación	4,46		
5.02.01.05	Gasto Suministros y Materiales	86,08		
5.02.01.06	Gasto Uniformes	27,01		
5.02.01.07	Gasto Honorarios	2,181,37		
5.02.01.08	Gasto Comisiones Bancarias	4,66		
5.02.01.09	Gasto Útiles de Oficina	49,82		
5.02.01.10	Gasto Contribución Superintendencia de Compañías	37,40		
5.02.01.11	Gasto Suministros de Limpieza	29,68		
5.02.01.12	Gastos Legales Notariales	229,01		
5.02.01.13	Gasto Adopciones	532,58		
5.02.01.14	Gasto Telefonía	32,42		
5.02.01.99	Otros Gastos	181,31		

VIALPRO&SECURITY CIA. LTDA.

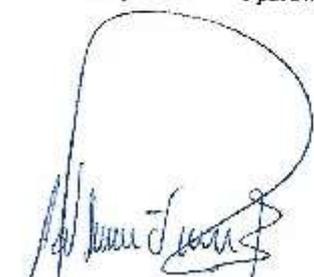
Notas Aclaratorias a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2018

---

**NOTA 3 – APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros de la Compañía VIALPRO&SECURITY CIA. LTDA. al y por el año terminado el 31 de Diciembre del 2018, han sido aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 08 de Abril del 2019.



VILLACIS BAYAS ISAIAS ABEL

C.C. 1802399624

Gerente General



CASCO ACOSTA MARITZA VIVIANA

C.C. 1804023818

Contador