
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 CHU: N80 - 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 SUPERVISIÓN A DISTANCIA DE SISTEMAS ELECTRÓNICOS DE SEGURIDAD COMO LOS DE ALARMA CONTRA ROBOS Y CONTRA INCENDIOS, INCLUIDO SU INSTALACIÓN 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 MECÁNICOS 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 MECÁNICOS O ELÉCTRICOS DE CIERRE, CAJAS DE CAUDALES Y CAJAS FUERTES] de la actividad antes mencionada.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS 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

Notas Aclaratorias a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

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.

1.01	ACTIVO CORRIENTE		7.351,57
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		7.351,57
1.01.01.01	Caja General	7.351,57	

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. No hay valores pendientes por cuanto todos fueron utilizados.

1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		-
1.01.05.01	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (IVA)	-	
1.01.05.02	Crédito Tributario a Favor de la Empresa (RENTA)	-	

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 2019

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		1.030,64
1.02.01.05	Muebles y Enseres	571,43	
1.02.01.06	Equipo de Computación y Telecomunicación	729,46	
1.02.01.12	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo	(270,25)	

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 VILLACIS BAYAS ISAIAS 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 2019.

2.01.07.	OBLIGACIONES FISCALES		461,23
2.01.07.01	Retención Fuente por Pagar IR 1%	0,89	
2.01.07.02	Impuesto a la Renta por Pagar	234,43	
2.01.07.04	IVA por Pagar	222,16	
2.01.07.05	Retención en la Fuente por Pagar IVA 30%	3,75	

i. Obligaciones Laborales.

Corresponde a una deuda al Instituto de Seguridad Social, de las planillas de Octubre, Noviembre y Diciembre, además el 15% participación trabajadores, producto de las utilidades generadas en el año 2019. Y los Sueldos de Diciembre que se cancelan en enero.

VIALPRO&SECURITY CIA. LTDA.

Notas Aclaratorias a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

2.01.08.	OBLIGACIONES LABORALES		1.772,77
2.01.08.01	Aporte Personal IESS 9,45%	107,92	
2.01.08.02	Aporte Patronal IESS 12,15%	138,72	
2.01.08.03	15% Utilidades por pagar	91,13	
2.01.08.04	Sueldos po Pagar	514,00	
2.01.08.05	Otras cuentas por pagar	921,00	

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 desde ahora que la Compañía ha generado sus propios ingresos.

2.01.09.	OTROS PASIVOS FINANCIEROS		5.953,02
2.01.09.01	Préstamo de Socios o Accionistas	5.953,02	

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	10.000,00	

l. Resultados Acumulados

Se refiere a los resultados de Ejercicios anteriores, y como se puede observar se mantiene una pérdida acumulada, la misma que se ha empezado a amortizar.

3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS		(4.877,04)
3.06.02.	PÉRDIDAS ACUMULADAS	(4.877,04)	
3.06.02.02	(-) Pérdidas Acumuladas	(4.886,81)	
	Amortización Pérdidas Acumuladas	9,77	

VIALPRO&SECURITY CIA. LTDA.**Notas Aclaratorias a los Estados Financieros****31 de Diciembre del 2019****m. Resultado del Ejercicio**

La Compañía este año ha generado sus propios ingresos los mismo que han sido suficientes para solventar sus gastos tanto deducibles como no deducibles, y se puede observar una pequeña utilidad, la misma que es el resultado después de deducir el 15% participación trabajadores, Impuesto a la Renta por Pagar, Amortización de Pérdidas Acumuladas, y el cálculo de la Reserva Legal.

3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO				64,03
3.07.01.	UTILIDAD DEL EJERCICIO			64,03	
3.07.01.01	(+) Utilidad de Ejercicio		64,03		

n. Ingresos

La empresa sus primeras ventas producto de sus primeros contratos.

4.	INGRESOS				9.602,28
4.01.	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			9.602,28	
4.01.01.	VENTAS		9.602,28		
4.01.01.01	VENTAS GRAVADAS 12%	9.602,28			

o. Gastos

Se ha incurrido en los siguientes gastos necesarios para mantener la Compañía a flote.

VIALPRO&SECURITY CIA. LTDA.

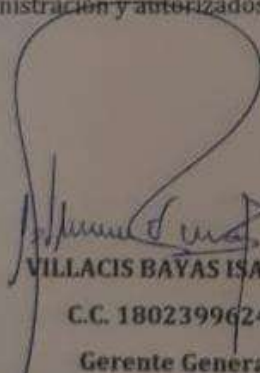
Notas Aclaratorias a los Estados Financieros

31 de Diciembre del 2019

				8.994,72
5.	COSTOS Y GASTOS			
5.02.	GASTOS			8.994,72
5.02.01.	GASTOS ADMINISTRATIVO Y VENTAS	7.526,71	7.526,71	
5.02.01.01.	Gastos Sueldos	3.628,20		
5.02.01.02.	Gasto Aporte Patronal	440,79		
5.02.01.04.	Fondos de Reserva	-		
5.02.01.05.	XIII Sueldo	269,16		
5.02.01.06.	XIV Sueldo	181,68		
5.02.01.07.	Vacaciones	112,45		
5.02.01.08.	Liquidación Empleados	-		
5.02.01.09.	Trabajos Imprenta	87,00		
5.02.01.10.	Gasto Alimentación	-		
5.02.01.11.	Gasto de Gestión	98,26		
5.02.01.12.	Gasto Suministros y Materiales	296,62		
5.02.01.13.	Gasto Uniformes	1.248,21		
5.02.01.14.	Gasto Honorarios	-		
5.02.01.15.	Gasto Comisiones Bancarias	-		
5.02.01.16.	Gasto Útiles de Oficina	80,28		
5.02.01.17.	Gasto Contribución Superintendencia de Compañías	29,92		
5.02.01.18.	Gasto Contribuciones permisos licencias	150,00		
5.02.01.19.	Gasto Suministros de Limpieza	5,00		
5.02.01.20.	Gastos Legales Notariales	71,48		
5.02.01.21.	Gasto Adecuaciones	-		
5.02.01.22.	Gasto Telefonía celular	544,17		
5.02.01.23.	Gasto Servicios Bancarios	13,24		
5.02.01.24.	Otros Gastos	-		
5.02.01.25.	Gasto Depreciación Muebles y Enseres	51,43		
5.02.01.26.	Gasto Depreciación Equipo de Computo	218,82		
5.02.02.	GASTOS NO DEDUCIBLES	1.468,01	1.468,01	
5.02.01.01.	Gasto Sueldos, Salarios y Demás Remuneraciones	1.468,01		

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 2019, han sido aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 08 de Junio del 2020.


VILLACIS BAYAS ISAIAS ABEL
 C.C. 1802399624
 Gerente General


CASCO ACOSTA MARITZA VIVIANA
 C.C. 1804023818
 Contador