

**"ASEGVO", AGENCIA DE SEGURIDAD PRIVADA  
DE EL ÓRO CIA. LTDA.**

**NOTAS EXPLICATIVAS:**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

---

A continuación detallo las Notas Explicativas a los Estados Financieros de "ASEGVO" CIA. LTDA.:

**Datos Generales:**

La Compañía ASEGVO CIA. LTDA. Fue constituida con el propósito brindar seguridad de cualquier tipo tanto a Empresas Públicas como Privadas, tiene su domicilio en la Ciudad de Machala Capital de la Provincia del Oro, de la República del Ecuador, funciona con un capital de \$ 10.000.00. Dentro de sus políticas la Compañía mantiene sus Registros Contables en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda oficial del Ecuador a partir del 10 de enero del año 2000, fecha en que el Gobierno Ecuatoriano dispuso la vigencia de un nuevo sistema cambiario.

**Aspectos de Políticas Contables:**

Una de las políticas es que la Compañía mantiene sus Registros Contables en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda oficial del Ecuador a partir del 10 de enero del año 2000.

La Contabilidad se la lleva de acuerdo con las dispersiones de la ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, y es preparada tal como lo requiere la Norma Internacional de Contabilidad (NIC 1), diseñadas en función a las Normas Internacionales de Información Financieras (NIIF) vigente al 31 de diciembre del 2014 y aplicada de manera uniforme a los periodos que presentan en estos Estados Financieros.

**ACTIVO:**

**Efectivo y equivalente de efectivo:**

Hemos conciliado la Cuenta Efectivo y Equivalentes de Efectivo (Caja y Bancos) aplicando la NIC 7 y párrafo 7 que representa la conciliación de sus importes de su estado de flujo de efectivo al 31 de diciembre 2014 en Caja se termina con un saldo de **\$15.037,62** y Bancos tiene el valor de **\$ 0,00** como saldo final debido a que se encuentra con un sobregiro ocasional al término de este periodo.

**Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionadas:**

Los Activos Financieros de la Empresa es un instrumento del Patrimonio Neto que son los saldos comerciales y otras Cuentas por cobrar No Relacionados, aplicando la NIC 32 párrafo 11-NIC 39- NIIF 7 y NIIF 9. Su saldo al final del Ejercicio es de:

Cuentas por Cobrar No Relacionadas	\$ 8.126,41
Documentos por Cobrar	" <u>4.237,56</u>

**Cuentas y Documentos por Cobrar Relacionadas:**

Los Activos Financieros de la Empresa es un Instrumento del Patrimonio Neto que NO son los saldos comerciales sino que otras Cuentas por cobrar Relacionadas, aplicando la NIC 32 párrafo 11-NIC 39- NIIF 7 y NIIF 9. Su saldo al final del Ejercicio es de \$ 800,00; que son los anticipos al personal de Empleados de esta Compañía.

**CREDITO TRIBUTARIO:**

Además se manifiesta que durante el presente ejercicio nos retuvieron nuestros clientes el 2% de Retenciones en la Fuente a esta Compañía por el monto de \$ 4.866,80.

**Propiedad Planta y Equipo:**

Los componentes de esta cuenta no han sido revaluadas por ser Activos Nuevos y su valor es razonable según la NIC 16 párrafo 39 al 31 de diciembre del 2014.

Armas y Equipos de Seguridad	\$ 4.718,58
Maquinarias y Equipos	" 603,11
Radlos y Equipos de Comunicación	" 3.550,00
Equipos de Computación	" 1.418,66
Deprec. Acumulada de PPE	" -1.843,73
<b>Total de Propiedad Planta y Equipo:</b>	<b>\$ 8.446,62</b>

**PASIVO:**

**Cuentas y Documentos por Pagar:**

Son Saldos de las Obligaciones pendientes de pago de la Empresa al 31 de Diciembre del 2014, conciliadas con los principios de las NIIF, además registro un saldo mínimo por un préstamo de uno de nuestros socios, y que los detallo a continuación:

Cuentas X Pagar - Proveedores	\$ 786,61
Sobregiro Bco. Pichincha	" 7.143,57
Imp. Renta x Pagar del Ejercicio	" 1.300,95
Cuentas. X Pagar Servicio de Rentas	" 1.574,43
Obligaciones con el IESS	" 3.604,03
Obligaciones x Pagar x Benefic. Empleados	" 10.200,55
15% Participación de trabajadores	" 1.043,54
Préstamos de Socios	" 10,25
<b>TOTAL:</b>	<b>\$ 25.663,93</b>

**Patrimonio:**

Esta integrado por 10.000 participaciones Ordinarias y Nominativas de \$ 1.00 cada una, para un Total del Patrimonio de \$ 10.000.00. No se realizado reserva alguna, sigue el valor acumulado de \$ 677.68, y mantienen una Utilidad Acumulada de \$560.94, su movimiento de este periodo fue positivo; es decir, existe una Utilidad Neta de \$ 4.612,46.

**Eventos Subsecuentes:**

Al finalizar el ejercicio hasta el 31 de Diciembre del 2014 y hasta la fecha de presentación de estos Estados financieros, preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los resultados indicados en los mencionados Estados Financieros.

**Atentamente,**

  
Ing. Marco A. Pinta  
CONTADOR