

“ASEGVO”
AGENCIA DE SEGURIDAD PRIVADA DE EL ORO CIA. LTDA.

NOTAS EXPLICATIVAS:

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Pongo a vuestra consideración las Notas Explicativas a los Estados Financieros de “ASEGVO” CIA. LTDA. Correspondientes al período económico del 2015.

CONSTITUCION:

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.

POLITICAS CONTABLES:

- Dentro de sus políticas la Compañía mantiene sus Registros Contables en dólares de los Estados Unidos de América, desde que el Gobierno Ecuatoriano dispuso la vigencia de un nuevo sistema cambiario, convirtiéndose como la Moneda Oficial del Ecuador a partir del 10 de Enero del año 2000.
- Las operaciones diarias se las lleva de acuerdo con las disposiciones 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 2015.
- Sus activos de deprecian de acuerdo a lo que el Servicio de Rentas Internas, lo señala en su parte pertinente, cumpliendo con los porcentajes de depreciación señalados para cada grupo o sección del Activo o propiedad, Planta y Equipo.

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 2015.

Caja termina con un saldo de **\$14,26** y Bancos **\$ 1.165,91** según Conciliación con el Estado Bancario del Bco. Pichincha en su Cta.Cte. #3103963804 al 31 de Dic/ 2015.

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	\$ 47.430,30
Documentos por Cobrar	" 4.237,56
	\$ 51.667,86

Que corresponden a deudas de nuestros clientes por los servicios prestados de Seguridad en Dic/2015 y otros que tienen acumulado meses anteriores. Además Documentos x Cobrar a 2 clientes.

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 \$ 250,00; 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% y 70% de Retenciones en la Fuente a esta Compañía detallado de la siguiente manera:

2% Retención en la Fuente	\$ 7.051,44
70% Retenciones de IVA	" 337,13
TOTAL CREDITO	\$ 7.388,57

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 2015.

Armas y Equipos de Seguridad	\$ 6.318,58
Maquinarias y Equipos	" 2.624,54
Muebles y Enseres	" 321,07
Radios y Equipos de Comunicación	" 4.830,00
Equipos de Computación	" 1.418,66
Deprec. Acumulada de PPE	" - 3.937,75
Total de Propiedad Planta y Equipo:	\$ 11.575,10

PASIVO:

Cuentas y Documentos por Pagar:

Son Saldos de las Obligaciones pendientes de pago de la Empresa al 31 de Diciembre del 2015, 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	\$ 5.541,90
Imp. Renta x Pagar del Ejercicio	" 3.565,11
Cuentas. X Pagar Servicio de Rentas	" 1.127,99
Obligaciones con el IESS	" 5.053,28
Obligaciones x Pagar x Benefic. Empleados	" 21.091,69
15% Participación de trabajadores	" 2.859,71
Préstamos de Socios	" 4.331,01
TOTAL:	\$ 43.570,69

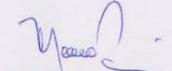
PATRIMONIO:

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 \$ 5.173,40 y una utilidad del periodo 2015 que ha sido positivo; es decir, existe una Utilidad Neta de \$ 12.639,93

Eventos Subsecuentes:

Al finalizar el ejercicio hasta el 31 de Diciembre del 2015 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