

SEGURIDAD Y VIGILANCIA PRIVADA VIPRIJAC CIA. LTDA.

RUC: 0790102118001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

SEGURIDAD Y VIGILANCIA PRIVADA VIPRIJAC CIA. LTDA. *., Tiene como actividad económica principal la producción de camarón de exportación en la ciudad de Machala, Provincia de El Oro.*

ESTADOS FINANCIEROS REQUERIDOS POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS.

SEGURIDAD Y VIGILANCIA PRIVADA VIPRIJAC CIA. LTDA. *Según lo estipula la Superintendencia de Compañías debe presentar los siguientes informes Financieros:*

- *Estado de Situación Financiera*
- *Estado de Resultado Integral*
- *Estado de Flujo de Efectivo*
- *Estado de Cambios en el Patrimonio*

A continuación se detallan las cuentas que intervinieron en la elaboración de estos Informes.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

NIIF

NOTA 1:

CAJA.- EFECTIVO O EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo o Equivalente de Efectivo, incluye el efectivo en caja y los depósitos a la vista en bancos de la ventas que se realizan diariamente y recaudaciones de las ventas a crédito, los reporte de caja se cuadran diariamente, en si no habrán cambios sustanciales, se continuara de la misma manera, con los controles existentes, el saldo es de 9.968,27.

NOTA 2:

CUENTAS POR COBRAR.-*Las cuentas y documentos por cobrar son Activos financieros, en el caso de **SEGURIDAD Y VIGILANCIA PRIVADA VIPRIJAC CIA. LTDA.** la política de crédito es de 60 días. El riesgo de crédito se considera bajo pero se realizarán provisiones de incobrables.*

NOTA 3:

INVENTARIOS.- Los inventarios físicos se realizan semestralmente, y serán medidos al costo a la fecha de cierre de los Estados Financieros, los cuales están debidamente registrados.

NOTA 4:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.- La compañía posee ,terrenos, cuenta con Maquinaria que está en uso de la misma, Maquinaria y Equipo de Instalación, Equipos de Oficina, Equipo de computación, y un Vehículo.

NOTA 5:

CUENTAS POR PAGAR.- Al tratarse de varios proveedores se lleva un control, estos se registran diariamente cuando se hacen pedidos y se da de baja en unos al momento de cancelar las facturas pendientes y de otros con cheques a la fecha de 30 días plazo.

NOTA 6:

BENEFICIOS A EMPLEADOS.-Abarca la participación a Trabajadores y demás beneficios por pagar que quedan al final del período.

DETALLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Efectivo y Equivalente de Efectivo Caja y Bancos	\$ 9.968,27
---	-------------

CUENTAS POR COBRAR

Clientes	\$ 157.211,63
----------	---------------

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 52.506,75
--------------------------	--------------

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR ACCIONISTAS

SOCIOS	\$ 72.915,38
--------	--------------

CREDITO TRIBUTARIO

Retención Venta Renta	\$ 24.443,96
-----------------------	--------------

Credito Tributario IVA	\$ 4.400,86
------------------------	-------------

Inventarios	\$ 186.960,40
-------------	---------------

<u>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</u>	\$ 508.407,25
--	----------------------

ACTIVOS NO CORRIENTES (PROPIEDAD ,PLANTA ,EQUIPO)	\$191.888,41
TOTAL ACTIVOS	\$700295,66
<u>CUENTAS POR PAGAR</u>	

Un resumen de las cuentas por Pagar, por clasificación principal es como sigue:

<i>Impuesto a la renta por pagar</i>	\$ 4.978,34
<i>Participaciones por pagar trabajadores</i>	\$ 3.514,12
<i>Obligaciones con el IESS</i>	\$ 17.622,95
<i>Cuentas por Pagar a Proveedores</i>	\$ 89.847,81
<i>Préstamos a Socios por Pagar</i>	\$ 6.356,24
<i>Por Beneficios a Empleados</i>	\$ 12.486,34
<i>Otras cuentas por pagar</i>	\$ 400.081,50
TOTAL PASIVOS	\$ 534.887,30

PATRIMONIO

\$ 165408.36

CAPITAL SUSCRITO	\$15000.00
RESERVA LEGAL	\$7673.91
OTRAS RESERVAS	\$4378.89
UTILIDADES ACUMULADAS	\$123420.55
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$14935.01

NOTAS

- a) Cuentas por Cobrar: Por las últimas ventas realizadas a crédito a dos meses plazo.
- b) Cuentas por Pagar: Las cuentas por pagar están, el saldo por pagar a los Accionista de la misma Compañía, Instituciones financieras a corto, impuesto a la renta por pagar del año, participación a trabajadores y cheques fechados.

2) ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

El detalle del Estado de Resultados Integral al 31 de Diciembre del 2019 es el Siguiente

INGRESOS

<i>Ingresos operacionales</i>	\$ 1204763,52
<i>Rendimientos Financieros</i>	\$ 4,79
EGRESOS	\$ 1086602,68
COSTOS	\$ 94.738,16
<i>Utilidad Antes Participacion</i>	\$ 23.427,47
<i>(-) 15% Participación a Trabajadores</i>	<u>\$ 3.514,12</u>

(-) 25% Impuesto a la Renta	\$	4.978,34
Utilidad Neta del Ejercicio	\$	14.935,01

NOTAS:

a) Participación Trabajadores

De acuerdo con el código de trabajo la Compañía debe distribuir entre sus trabajadores 15% de las utilidades antes del impuesto a la renta, valor que se ve reflejado en el balance como Participación a Trabajadores por Pagar.

APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido aprobados por la Junta General de Accionistas y su emisión ha sido autorizada el 10 de Julio del 2020.

ATENTAMENTE



Ing. Rosa Elena Ajila
RUC 0703621084001
REGISTRO 31729
CONTADORA