

CARCHI SEGURIDAD PRIVADA - CARSEPRI CIA. LTDA
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO QUE
TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía es una sociedad jurídica del tipo de Responsabilidad Limitada, fue constituido el 14 de Junio del 1996. Tiene su domicilio la ciudad de Quito, parroquia Santa Prisca, provincia de Pichincha, República del Ecuador. Tiene el objetivo social, de la Prestación de Servicios de Prevención del delito, Vigilancia y Seguridad.

Los Estados Financieros fueron conocidos y aprobados en la Junta General de Socios llevado a cabo el 31 de Marzo del 2017.

2. BASES DE ELABORACIÓN

El Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, han sido elaborados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para PYMES). Los importes de los Estados Financieros están expresados en la moneda del dólar de los Estados Unidos de Norte América, moneda que es de uso oficial en el Ecuador.

3. POLÍTICAS CONTABLES, PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS UTILIZADAS

3.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.- Las partidas que incluyen en este grupo se detallan a continuación:

CUENTA	VALOR
BANCO PICHINCHA	6.841,52
BANCO DE GUAYAQUIL	3.053,63
DEPOSITO A PLAZO FIJO	500,00
AH.PROGRAMADO B.PICHINCHA	35,64
TOTAL	10.430,79

3.2. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES.- Las ventas de servicios se realiza en condiciones de créditos normales, máximo 30 días y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables.

El detalle de cuentas por cobrar es el siguiente:

CUENTA	VALOR
CAMPIÑA	4470,00
GALES	2.332,59
CLARA HERNANDEZ	10.597,20
JARDINES DEL ESTE	5.040,00
MADRES SALESIANAS	5.830,59
PRADOS DE ARMENIA	400,00
OFFICENTER	11.225,00
BALCON DE NORTE	7.392,00
EQUINORTE S.A.	5.110,00
SUYANA TORRE CORPORATIVA	2.565,00
PERSEO S.A.	347,20
CONDOMINIO AGUILERA	3.203,40
MARIANA DE JESUS	2.200,00
BUCSAMED	2.464,00
TOTAL	63.176,98

3.3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- El detalle de esta cuenta es el siguiente:

CUENTA	VALOR
ARRIENDO DE OFICINA	800,00
CUENTAS POR COBRAR VARIOS	608,82
ANTICIPO SUELDO	100,00
TOTAL	1.508,82

3.4. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- Las partidas que corresponden a este grupo son las siguientes:

CUENTA	VALOR
RETENCION FUENTE IMPUESTO A LA RENTA	6.913,95
RETENCIONES AÑOS ANTERIORES	13.563,78
RETENCION FUENTE IVA 70%	681,64
IVA EN COMPRAS	1.304,86
TOTAL	22.464,23

3.5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.- Las partidas de Propiedad, Planta y Equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada. La depreciación se realiza aplicando el método de línea recta y el valor residual es Cero, excepto vehículos.

El detalle de las partidas de propiedad, planta y equipo y los porcentajes de depreciación que se utilizan se describen en el siguiente cuadro:

CUENTA	% DEPRE- CIACION	COSTO DEL BIEN	DEPREC. ACUMULADA	SALDO EN LIBROS
MUEBLES DE OFICINA	10%	7.260,35	(2.003,67)	5.256,68
QUIPO DE COMUNICACIÓN	10%	10.917,00	(6.589,96)	4.327,04
EQUIPO DE COMPUTO	33%	290,00	(100,05)	189,95
VEHICULO	20%	12.206,41	(11.313,24)	893.17
TOTALES		30.673,76	(20.006,92)	10.666,84

3.6. PATRIMONIO NETO.- Esta partida está conformado por los siguientes participantes:

CUENTA	VALOR
OROZCO EDUARDO	3.480.00
ORDÓÑEZ AIDA	4.876,00
GUAMAN YOSSER	1.644,00
TOTAL	10.000.00

3.7. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- Los ingresos se reconocen en el momento en que son prestados los servicios. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor informado es de \$503.917,02.

3.8. RECONOCIMIENTO DE GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- Los gastos se registran en el período en el que se devenga. El valor informado es de \$494.994,26.

Las Notas Explicativas son parte integrante de los Estados Financieros terminados el 31 de Diciembre del 2016.



Lic. Segundo Tenelema
CONTADOR GENERAL