

SANCHEZ & VITERI SEGURIDAD 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 25 de Febrero de 1997. Tiene su domicilio en la ciudad de Quito, parroquia Chaupicruz, provincia de Pichincha, República del Ecuador. El objetivo social de la compañía es 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.- El detalle de este grupo se observa en el siguiente cuadro:

DESCRIPCIÓN	VALOR
Banco Pichincha	13.973,02
BP.AH.Programado	6.200,00
Banco Internacional	0,04
TOTAL	20.173,06

3.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.- Las ventas de servicios se realizan 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 por cobrar es:

DESCRIPCIÓN	VALOR
Almirante Colón	20.165,91
Edificio Carondelet	1.890,11
Espinoza Juan	1.232,00
Shinatex	1.928,82
Finlandia 1	1.834,60
Cortez Muñoz	3.087,74
The Blue Stop	981,07
Grupo AMG	2.457,84
Operadora Nacional de Electricidad	16.088,98
AeroQuito S.A.	5.302,00
Gangotena Patricio	4.036,00
AMENDE	2.166,00
TOTAL	61.171,07

3.3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.- Está pendiente por cobrar a la señorita Lorena Sánchez, el valor de 7.035,90.

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

DESCRIPCIÓN	VALOR
Retención Fuente Impuesto Renta 2%	12.932,88
Retenciones Fuente IVA.70%	6.235,65
IVA. en compras	413,44
<b>TOTAL</b>	<b>19.581,97</b>

3.5. **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.**- Las partidas de Propiedades, 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.

El detalle de las partidas y los porcentajes de depreciación que se utilizan se anotan en el siguiente cuadro:

DESCRIPCIÓN	% DEPREC.	COSTO	(DEPREC. ACUM)	SALDO EN LIBROS
MUEBLES DE OFICINA	10%	4.784,85	(1.077,71)	3.707,14

3.6. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.**- Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los pagos se realizan máximo en 30 días. El valor por pagar es \$551,18.

3.7. **OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.**- Las partidas que pertenecen a este grupo son las siguientes:

DESCRIPCIÓN	VALOR
Retención Fuente. Impuesto Renta 2%	26,67
PR.F.IVA. 100% por pagar	172,67
IVA en Ventas	12.276,54
<b>TOTAL</b>	<b>12.475,88</b>

3.8. **OBLIGACIONES CON EL IEES.**- El detalle es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	VALOR
Aportes IEES. por pagar	10.079,59
Préstamo IEES. por pagar	1.695,58
Fondo de Reserva IEES. por pagar	15,28
<b>TOTAL</b>	<b>11.790,45</b>

3.9. **OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.**- El detalle que pertenece a este grupo son:

DESCRIPCIÓN	VALOR
Sueldos por pagar	25.594,47
Participación a trabajadores	10.990,81
<b>TOTAL</b>	<b>36.585,28</b>

3.10. PATRIMONIO NETO.- El detalle se observa en el siguiente cuadro:

DESCRIPCIÓN	VALOR
José Astudillo	1.000,00
Lorena Sánchez	8.000,00
Andrea Sánchez	1.000,00
Reserva 5% Cia.Ltda.	5.793,04
Ganancia años Anteriores	17.945,75
Utilidad del Ejercicio	16.404,23
TOTAL	50.143,02

3.11. 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 total de ingresos devengados en el año 2016 fue de USD \$726.566,67.

3.12. RECONOCIMIENTO DE GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.- Los gastos se registran en el período en el que se devenga. El detalle de los gastos se tiene en el siguiente cuadro:

DESCRIPCIÓN	VALOR
Gastos Administrativos	617.163,86
Gastos Financieros	1.152,15
Otros Gastos	91.846,43
TOTAL	710.162,44

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

Lcdo. Segundo Tenelema  
CONTADOR