

CARLOS IVAN CARRERA CIA. LTDA.

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL
AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE 2015**

1. IDENTIFICACIÓN Y ACTIVIDAD ECONÓMICA DE LA COMPAÑÍA

CARLOS IVAN CARRERA CIA. LTDA., es una compañía de responsabilidad limitada de nacionalidad ecuatoriana, constituida el 30 de agosto de 1997, con domicilio tributario en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito.

La oficina principal de la Compañía se encuentra ubicada en Quito, Av. Vaca de Castro Oe5-268 y Av. Machala.

Sus actividades principales son las relacionadas con el servicio de actividades complementarias en seguridad privada.

2. BASES DE ELABORACIÓN

Los estados financieros adjuntos han sido preparados con base al costo histórico, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las que han sido adoptadas por el Ecuador.

Están presentados en unidades monetarias US\$ de los estados unidos de Norteamérica, vigente en el país.

La preparación y presentación de estos estados financieros y de sus notas es responsabilidad del Directorio y la Gerencia de la Compañía, quienes manifiestan expresamente que, a su mejor saber y entender y en la medida que le fue aplicable, la Compañía ha cumplido con toda la normatividad contable y legal vigente para el registro de sus operaciones y para la preparación y presentación de sus estados financieros de acuerdo con las NIIF emitidas por el IASB.

3. POLÍTICAS DE CONTABILIDAD - SIGNIFICATIVAS

a) CLASIFICACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando: se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación; mantiene el activo principalmente con fines de negociación; espera realizar el activo dentro de los

j) GASTOS DE OPERACIÓN

Los gastos de operación son reconocidos por la Compañía sobre la base del devengado. Se componen de remuneraciones, gastos de ventas, gastos de administración, gastos financieros, impuestos, tasas y contribuciones y otros costos propios del giro del negocio.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2015

	Nota	2015	2014
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes	1	22.724,20	94.634.19
Deudores comerciales	2	42.202,29	42.202.29
Impuestos corrientes	3	13.084,85	12.329.34
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	4	48.404,22	9.689.14
Activos totales		126.415,56	158.854.96
PASIVOS			
Cuentas y documentos por pagar(corto plazo)	5	4.291,49	70.877.21
Otras Obligaciones corrientes	6	8.240.91	0.00
Provisiones	7	77.292,53	10.405.87
Cuentas por pagar diversas relacionadas	8	25.586,64	0.00
Cuenta y documentos por pagar (largo plazo)	9		0.00
PATRIMONIO			
Capital en acciones		10.000,00	10.000.00
Reserva legal		2.266,11	2.266.11
Ganancias acumulados		64.731,18	40.937.63
Resultados acumuladas Prov. De Niif		574.59	574.59
Utilidad (perdida) del ejercicio		(68.159,03)	23.793.55
Total pasivos y patrimonio		126.415,56	158.854.96

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE 2015

	Nota	2015	2015
Ingresos de actividades ordinarias			
Ventas de bienes y servicios	1	455.092.04 (0.00)	512.618.76 (0.00)
Utilidad bruta en ventas			<u>35.887.71</u>
Gastos de ventas y administración			
Gastos de administración y ventas	2	(523.251.07)	(465.720.03)
Utilidad en operación		<u>(68.159.03)</u>	<u>(35.887.71)</u>
Intereses financieros	3	0.00	0.00
Utilidad del ejercicio antes de impuestos		<u>(68.159.03)</u>	<u>(35.887.71)</u>
Participación a trabajadores	4	0.00	5.383.16
Impuesto a la renta		0.00	6711.00
UTILIDAD NETA (PÉRDIDA) INTEGRAL		<u>(68.159.03)</u>	<u>23.793.55</u>

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

La Compañía no cuenta con ninguna cuenta corriente.

2. DEUDORES COMERCIALES

La Compañía registra los siguientes valores como deudores comerciales.

Cientes locales	0.00
Provisión incobrables	0.00
Total Deudores Comerciales	0.00

3. IMPUESTOS CORRIENTES

Las siguientes partidas se han reconocido para impuestos corrientes

Retenciones en la fuente del ejercicio	13.084.85
Retenciones IVA recibidos de clientes	0.00
Impuestos corrientes	13.084.85

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Costo	Valor
1 de enero 2015	48.404.22
Adiciones	0.00
Revalorizaciones	0.00
31 de diciembre 2015	48.404.22

DETALLE DE PROP. PLANTA Y EQUIPO

Terrenos	0.00
Vehículos	72.294.76
Muebles y enseres	31.607.81
Maquinaria y equipo	1.408.01
Equipos de Computacion	4.873.33
Otros Propiedad, Planta y Equipo	4.623.58

TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO **73.316.41**

Depreciación acumulada y deterioro

1 de enero 2015	0.00
Depreciación anual	66.403.27
Deterioro anual	0.00
31 de diciembre 2015	0.00

Importe en libros	48.404.22
--------------------------	------------------

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La compañía reconoce las siguientes obligaciones a corto plazo:

7. INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Venta tarifa 0%	3.638.42
Venta tarifa 12%	451.453.62
	<u>455.092.04</u>

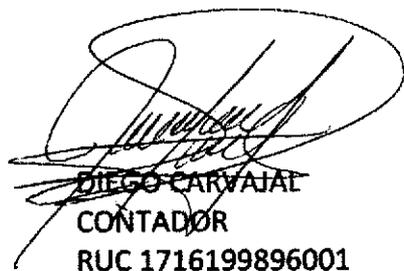
8. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIONES

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos de administración y ventas:

Sueldos y remuneraciones	310.964.80
Beneficios a trabajadores	50.412.66
Aporte patronal (Incluye fondos de reserva)	61.052.09
Honorarios	17.940.45
Seguros	3.392.91
Combustibles y mantenimiento	6.565.12
Notarios y registradores	308.78
Mantenimiento y Reparaciones	6.110.18
Servicios públicos	9.643.18
Otros gastos operativos y administrativos	44.282.28
Gastos de Gestión	2.589.59
Arrendamiento	7.173.87
Total gastos de administración y Operativos	523.251.07

9. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la junta de socios y autorizados para su publicación el 31 de Marzo de 2016.



DIEGO CARVAJAL
CONTADOR
RUC 1716199896001