

ALTO CENEPA ALCENPASEGUR CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013

1. Identificación de la Compañía

ALTO CENEPA ALCENPASEGUR CIA. LTDA., empresa constituida mediante escritura pública ante el Notario Décimo Séptimo del Cantón de Quito, doctor Remigio Poveda Vargas, el 10 de Septiembre de 1997, debidamente inscrita en el Registro Mercantil el 9 de enero de 1998, con RUC No. 1791396553001.

2. Operaciones

El objeto de la presente empresa es prestar servicios de actividades de vigilancia y protección armada a través de guardias de seguridad, para edificios de apartamentos, oficinas, fábricas, obras en construcción, hoteles, y de personas, etc.

3. Políticas Contables

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB"), según los requerimientos establecidos por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros individuales.

a) Declaración de conformidad y presentación

Los estados financieros de la empresa han sido preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

b) Moneda funcional y de presentación

A menos que se indique lo contrario, todas las cifras presentadas en los estados financieros individuales de la empresa y sus notas están expresadas en dólares de los Estados Unidos de América.

c) Negocio en Marcha

Los principios contables parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario **ALTO CENEPA ALCENPASEGUR CIA. LTDA.**, es un ente con antecedentes de empresa en marcha, por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

ACTIVOS

Efectivo Caja Bancos.

Al 31 de diciembre de 2013, la empresa tiene una cuenta corriente, la No.090060389-4, del Banco Internacional con un saldo de USD\$ 31.334,01.

Cuentas por Cobrar

- Clientes

Las cuentas por cobrar representan los saldos pendientes de cobro por la cuenta por cobrar a un solo cliente que al 31 de diciembre del 2012 tiene un saldo de USD\$1.680,00, que se reconocen por la entrega del servicio, y cuyos saldos están de acuerdo con las prácticas comerciales y las condiciones normales dentro del negocio; el mismo es cancelado dentro de los 15 primeros días del mes siguiente.

- Otras Cuentas por Cobrar No Relacionados.

Cuyo valor alcanza a USD\$ 240.00; se refiere a la garantía entregada por el Arrendamiento del Bien Inmueble que ocupa actualmente la empresa.

Impuestos por Cobrar

Está conformado por las siguientes cuentas:

Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo IVA	541,36
Crédito Tributario a favor del sujeto Pasivo RENTA	<u>5.949,72</u>
TOTAL:	USD\$ 6.491,08

Propiedad Planta y Equipo

Conformada por:

Muebles y Enseres	USD\$ 4.389,15
Maquinaria y Equipo	1.433,59
Otras Propiedades (Armamento)	6.195,40
(-) Depreciación Acumulada de PPE	<u>-10.625,26</u>
Saldo en libros	USD\$ 1.392,88

En el activo Otras Propiedades (Armamento), se registra una disminución del mismo ya que en Octubre 29 del 2013, al ser revisado el armamento por el Comando Conjunto de Fuerzas Armadas, Dirección de Logística, Departamento Control de Armas, determinaron que 6 revólveres de fabricación nacional marca RAINVOW, no pasaron las pruebas de logísticas, las cuales fueron decomisadas por dicho organismo, registrando en esta manera en pérdida del activo fijo para la compañía.

PASIVOS

Cuentas y Documentos por Pagar Locales

El saldo de USD\$352,71, reflejado en el balance al 31 de diciembre de 2013, corresponde a las cuenta por pagar a un empleado de la empresa, él mismo que renunció a la compañía y corresponde al valor de liquidación de haberes pendiente por cancelar.

Otras Cuentas y Documentos por Pagar

Desglosado de la siguiente manera:

Con la Administración Tributaria	USD\$ 558,58
Con el IESS	<u>1.390,69</u>
SUMAN:	USD\$ 1.949,27

Provisiones

Corresponde al valor de las siguientes provisiones:

Décimo Tercero	USD\$ 446,49
Décimo Cuarto	1.806,42
Fondos de Reserva	<u>183,63</u>
SUMAN	USD\$2.436,54

Participación trabajadores por pagar del ejercicio

Cuenta originada conforme a la utilidad generada por la empresa dentro del ejercicio económico, la cual será cancelada dentro del tiempo estipulado conforme a los plazos establecidos por el Código de Trabajo vigente.

PATRIMONIO

Las cuentas de Patrimonio durante el año 2013, se encuentran de la siguiente forma:

Patrimonio Neto	USD\$ 10.000,00
Reserva Legal	3.399,73
Utilidad No Distribuida Años Anteriores	8.144,16
Utilidad del Ejercicio (antes 15% e impuesto renta)	<u>12.070,37</u>
TOTAL:	USD\$ 33.614,26

Elaborado por



Lic. Juan Carlos Taipe
CONTADOR
ALTO CENEPAL ALCENPASEGUR CIA. LTDA.
1712461811001