COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA EFIPERVIG CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1.- RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

La COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA EFIPERVIG CIA. LTDA. se constituyó por escritura pública otorgada ante el Notario Quinto del cantón de Quito el 24 de abril de 1998, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, con expediente 54976. Su actividad predominante es: PRESTACION DE SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA, con duración hasta el año 2048 desde su inscripción, con un Capital de \$10.180,00. Su administración está a cargo del Presidente, y Gerente, el representante legal es el Gerente.

BASE DE PRESENTACION

Los registros de contabilidad y los estados financieros han sido preparados de acuerdo con LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA NIIF PARA PYMES y las normas y leyes emitidas por la Superintendencia de Compañías, entidad encargada del control y vigilancia.

a) BASE DEL SISTEMA CONTABLE

EL Sistema contable utilizado en plataforma FENIX, por ser un sistema que la empresa adquirió y por ser flexible a las necesidades de la empresa, para lo cual fue necesario realizar un período de tres meses de prueba de implantación y seguimiento del sistema contable.

b) VALUACION PARA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Constituido por las adquisiciones de Propiedad Planta y Equipo para ser utilizados en la empresa en el desenvolvimiento de sus actividades.

Los activos están registrados a su costo de adquisición las renovaciones y mejoras importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran el activo, ni alargan su vida útil, se cargan a gastos en la medida que se efectúan.

Las Políticas de Capitalización de Propiedad Planta y Equipo. es aquel bien tangible o intangible susceptible de ser controlado e inventariado, capaz de generar beneficios económicos futuros, con una vida útil de al menos 1 año y mas que nada que intervenga y esté involucrado dentro del proceso productivo de la empresa. La empresa reconoce diferentes tipos de Propiedad Planta Y Equipo, los cuales son:

- Inmuebles
- Maquinarias
- Muebles y Enseres
- Terrenos
- Vehículos
- Equipos de Oficina
- Equipos de Computo

Determinar el tipo de bien necesario para el uso en la operación normal del negocio, características específicas que deben cumplir para ser considerados como Propiedad Planta y Equipo, clasificarlos en grupos específicos, así como establecer los parámetros de manejo contable.

ANALISIS DE CUENTA DICIEMBRE 2019

a) BANCOS

Constituido por las cuentas corrientes en los Bancos, cuyo saldo fue conciliado con el estado de cuenta bancario y con el libro bancos

BANCOS		125.551.04
Bancos	125.551.04	

b) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Propiedad Planta y Equipo está constituido por:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		119.182.68
Armamento y Equipo	165.425.44	
Muebles y Enseres	16.630.74	
Equipos de Computación	29.419.62	
Equipos de Comunicación	80.624.49	
Vehículos	145.612.52	
Instalaciones	3.870.00	
(-)Depr. Acum. Planta y Eq.	(-) 322.400.13	

c) OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

Todas las obligaciones IVA, retención en la fuente, retenciones personales serán canceladas en su debida oportunidad en enero del 2020 según declaraciones y planillas. .

OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA		-2.825.93
Obligaciones S.R.I		-2.825.93

d) OBLIGACIONES CON EL IESS

Todas las obligaciones AL IESS serán canceladas en su debida oportunidad en enero del 2020 según declaraciones y planillas. .

OBLIGACIONES IESS		-42.722.52
Obligaciones IESS		-42.722.52

e) PATRIMONIO

PATRIMONIO		-193.116,10
Capital	-	10.180.00
Utilidad del Ejercicio Anterior	-	159.653.67
Pérdida Acumulada de años ant		71.456.99
Utilidad del Ejercicio 2019	-	34.828.98
Reserva Legal	-	46.910.44
Otras Reservas		-13.000.00

ESTADO DE OPERACIONES INTEGRAL

f).-INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Conformado por los Ingreso Operacionales ordinarias.

INGRESOS	3.176.820,75
INGRESOS por actividades ordinarias	3.170.041,99
INGRESOS por rendimientos financieros	5.423,57
VARIOS	1.355,19

g).- COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Conformado por los gastos de Personal, Servicios, Materiales y depreciación, desembolsos que sirven para el funcionamiento de la empresa.

GASTOS OPERACIONALES	3.118.924,99
GASTOS OPERACIONALES	3.114.573,94
Gastos en Personal	2.778.521,42
Gastos en Servicios	264.580,68
Gastos en Materiales	18.754,43
Gastos en Depreciación	52.717,41
Gastos Financieros	4.351,05

Tomando los ingresos menos los gastos efectuados, tenemos una UTILIDA CONTABLE DE \$ 57.895,76