

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En calidad de Contador General de la Compañía, **ESCUELA LATINOAMERICANA DE SEGURIDAD ESLASEG CIA.LTDA** cumpla con informar la situación económica financiera de la compañía:

1. INFORMACION GENERAL

ESLASEG CIA.LTDA es una compañía limitada radicada en el Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es calles José Miguel Carrión N72-99 y Juan Procel sector El Condado.

El 23 de octubre del 2015, la Superintendencia de Compañías, otorgó la creación de la Compañía, el cual fue inscrito en el Registro Mercantil según número de inscripción 5363 el 23 de octubre del 2015

Actividades principales

ESLASEG CIA.LTDA está dedicada y a la enseñanza y capacitación a todo tipo de empresas y personas naturales en toda el área de seguridad.

Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017, que corresponden a los estados financieros elaborados bajo Normas Internacionales de Información Financiera, han sido emitidos y aprobados para su emisión con fecha 09 de marzo del 2018.

2. BASES DE ELABORACION

Estos Estados Financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Los presentes estados se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación.

Los estados financieros se han preparado bajo el criterio del costo histórico. La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF para PYMES requiere el uso de estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables. Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados reales pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

Se adjuntan los Estados Financieros descriptivos período contable 2017.

Sin más que indicar me remito.

Atentamente:


E.C. Xavier Guamán
INGENIERO AUDITOR CPA.
Contador General
RUC. 1713425005001
ESCUELA LATINOAMERICANA DE SEGURIDAD ESLASEG CIA.LTDA





ESTADO RESULTADOS INTEGRALES
ESCUELA LATINOAMERICANA DE SEGURIDAD ESLASEG CIA.LTDA
DESDE 01/01/2017 AL 31/12/2017

INGRESOS		222.942,94
OPERACIONALES		222.942,94
Servicios de Capacitacion	117.942,94	
Otros Ingresos	105.000,00	
(-) GASTOS		211.949,55
ADMINISTRACION		48.299,53
Sueldos	38.536,82	
Aporte Patronal	4.682,24	
Fondos Reserva	994,07	
Decimo Tercero	2.211,40	
Decimo Cuarto	1.875,00	
OPERACION		163.650,02
Honorarios Profesionales	29.611,16	
Arriendos	1.785,71	
Mantenimiento y Reparacion	7.963,73	
Suministros y Materiales	3.706,81	
Transporte	15.469,58	
Impuestos, contribuciones y otros	184,97	
Gastos Bancarios	725,70	
Telefono Fijo	487,21	
Telefonia Celular	1.985,33	
Hospedaje	3.519,40	
Internet	708,67	
Tv Cable	1.485,96	
Refrigerios Alumnos	5.154,54	
Uniformes y Materiales Alumnos	65.634,33	
Capacitacion Personal	6.727,74	
Alquiler Vehiculos y Equipos	1.356,35	
Gasto Gestion	3.238,99	
Gasto de Viaje	4.838,29	
Otros Gastos	4.151,18	
Cuentas Incobrables	134,37	
Depreciaciones	4.780,00	
(=) UTILIDAD EJERCICIO		10.993,39
15% Utilidad Trabajador		1.649,01
(=) UTILIDAD EJERCICIO		9.344,38
22% Impuesto Renta		2.969,02
(=) UTILIDAD EJERCICIO		6.375,36
Reserva legal		318,77
(=) UTILIDAD LIQUIDA		6.056,59



GERENTE

Ing Marco Heredia
Ci:1708785272

CONTADOR

Ec. Xavier Guamán
RUC: 1713425005001



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESCUELA LATINOAMERICANA DE SEGURIDAD ESLASEG CIA.LTDA
AL 31/12/2017

ACTIVO		
CORRIENTE		53.905,06
DISPONIBLE		9.614,40
Caja Chica	100,00	
Banco Pichincha	9.514,40	
EXIGIBLE		44.290,66
Cuentas por Cobrar Clientes	13.437,00	
(-) Provision Cuentas Incobrable	-158,80	
Otras Cuentas por Cobrar	26.786,24	
Credito Tributario (IVA)	2.011,82	
Retenciones Fuente IR (2017)	2.214,40	
FIJOS		16.235,18
DEPRECIABLES		16.235,18
Muebles y Enseres	6.300,79	
(-) Depreciacion Acum. Muebles y Enseres	-1.050,13	
Equipos de Computo	7.664,78	
(-) Depreciacion Acum. Equipos de Computo	-2.554,93	
Maquinaria y Equipos	7.049,61	
Depreciacion Acum. Maquinaria y Equipos	-1.174,94	
TOTAL ACTIVO		70.140,24
PASIVO		
CORRIENTE		32.519,77
CORRIENTE		32.519,77
Otras Cuentas por Pagar	25.000,00	
Obligaciones SRI por Pagar	347,22	
Obligaciones IESS por Pagar	1.580,83	
Obligaciones Empleados por Pagar	973,69	
15% Utilidad Trabajador	1.649,01	
22% Impuesto Renta	2.969,02	
OTROS PASIVOS		15.250,00
OTROS PASIVOS		15.250,00
Anticipos Clientes	15.250,00	
TOTAL PASIVO		47.769,77
PATRIMONIO		22.370,47
DE CAPITAL		10.000,00
Capital Social	10.000,00	
DE RESERVAS		618,53
Reserva Legal	618,53	
DE SUPERAVIT		5.695,35
Utilidades Ejercicios Anterior	5.695,35	
DE RESULTADOS		6.056,59
Utilidades Ejercicios Actual	6.056,59	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		70.140,24

GERENTE
Ing. Marco Heredia
Ci:1708785272



CONTADOR
Ec. Xavier Guaman
RUC: 1713425005001