



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL AÑO 2018 DE GUARDIANIA Y SEGURIDAD GUARDIAS DEL SANGAY 2016 CIA LTDA

NOTA 1.- INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA

La Compañía **GUARDIANIA Y SEGURIDAD GUARDIAS DEL SANGAY 2016 CIA LTDA**, luego de cumplir con los trámites legales pertinentes, *se considera a constituir jurídicamente el día veinte y tres de febrero del 2016*, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Abg. Glna Molina Crespo, Notaría Segunda del Cantón Morona, aprobada por la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón Morona bajo el número 03 y bajo el número 15, del Repertorio General el 24 de Septiembre del 2016, así como en los Ministerios del Interior, de Trabajo y de Defensa Nacional.

NOTA 2.- BASES DE ELABORACIÓN

Estos Estados Financieros han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (*NIIF para las PYMES*) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de los Estados Financieros de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en el Ecuador.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF, para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes de la compañía se establecen en la Nota 3.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS, PRÁCTICAS CONTABLES Y DATOS FINANCIEROS

Sistema Contable.- La Contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía, se ciñen a las normas y prácticas de Contabilidad Generalmente Aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Compañías del Ecuador y demás normas legales vigentes.

Unidad Monetaria.- De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance General y Estado de Resultados es el dólar de los Estados Unidos de América.

Efectivo y equivalente al Efectivo.- La mayoría de las recaudaciones que realiza la compañía se realizan mediante transferencias; sin embargo, de existir movimientos en efectivo la política de la compañía es que estos valores pueden mantenerse en poder del Gerente o ser depositados directamente en la cuenta. El saldo que refleja corresponde al valor que se encuentra como saldo disponible en la Cuenta de Ahorros de la Cooperativa Jardín Azuayo.



GUARDIANIA Y SEGURIDAD GUARDIAS DEL SANGAY CIA LTDA

RUC: 1490817464001

MACAS – MORONA SANTIAGO



Cuentas por Cobrar de Actividades Ordinarias que no generen Intereses.- El 100% de las ventas se realizan en condiciones de créditos normales y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Para las condiciones normales de crédito se establece una política de crédito de 30 a 60 días.

Las Provisiones de Cuentas Incobrables se calcularán de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base la cartera vencida final al final del periodo contable.

El valor registrado corresponde a las cuentas por cobrar de las facturas emitidas en el mes de Diciembre del 2018.

Cuentas por Cobrar Accionistas de la Compañía.- El valor registrado corresponde a las cuentas pendientes de pago por parte de los accionistas los mismos que serán canceladas durante el año 2019.

Inventarios de Suministros Materiales a ser consumidos en la prestación del servicio.-

Corresponde a los Implementos que deben utilizar los guardias de manera obligatoria en la prestación de servicios.

Crédito Tributario a favor de la Empresa IVA.- Corresponde al valor registrado en el Formulario 104 del mes de Diciembre del 2018.

Crédito Tributario a favor de la Empresa Renta.- Corresponde a todas las retenciones recibidas de las facturas emitidas por los servicios prestados durante el año 2017 Y 2018.

Obligaciones por pagar IESS.- Corresponde a las planillas por pagar al IESS del mes de Diciembre del 2018 de Aportes, Horas Extras y Prestamos de dividendos.

Beneficios Sociales por pagar a Empleados.- Corresponde a las Vacaciones por pagar a empleados las mismas que son provisionadas mensualmente y se van liquidando de acuerdo a la terminación de cada contrato.

Impuestos al SRI por pagar.- Corresponde a las declaraciones por pagar correspondientes a las Compras y Ventas del mes de diciembre del 2018, las mismas que serán canceladas en el mes de Enero del 2019.

Sueldos por pagar.- Corresponde a los Sueldos pendientes de pago del mes de Diciembre del 2018, ya que los mismos son cancelados hasta el 05 de cada mes.

**GUARSANGAY CIA. LTDA.****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Ejercicio Económico 2018

Correspondiente al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018

1	ACTIVOS	
1.01	ACTIVO CORRIENTE	68,822.76
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	17,302.48
1.01.01.03	COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO	17,302.48
1.01.01.03.01	COOPERATIVA JARDIN AZUAYO	17,302.48
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	40,821.88
	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO	
1.01.02.05	RELACIONADOS	40,821.88
1.01.02.05.02	DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	40,821.88
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	10,698.42
1.01.05.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	1,429.47
1.01.05.01.02	CREDITO TRIBUTARIO IVA 617	1,429.47
1.01.05.02	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA RENTA	9,268.95
1.01.05.02.03	RETENCIONES RECIBIDAS RENTA 2%	9,268.95
1.02	ACTIVOS NO CORRIENTES	36,175.88
1.02.01	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	36,175.88
1.02.01.04	EQUIPOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	35,466.35
1.02.01.04.01	EQUIPOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA (CAMARAS, ALARMAS, ETC)	580.35
1.02.01.04.02	RADIO MOTOROLA VX-261	2,000.00
1.02.01.04.03	TELEFONO SAMSUNG S9 G9650	1,291.00
1.02.01.04.04	PISTOLAS DE FOGUEO MARCA BRUNI MODELO GAP GLACK 9MM PACK	3,850.00
1.02.01.04.05	PISTOLAS DE FOGUEO MARCA KIMAR MODELO 92 CROMADA	15,400.00
1.02.01.04.06	CHALECOS IIA EN PLACAS BALISTICAS DE 25 X 30CM	11,677.00
1.02.01.04.07	BOKI TOKI MOTOROLAS	668.00
1.02.01.05	MUEBLES Y ENSERES	910.72
1.02.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	227.68
1.02.01.06.03	ESPIRALADORA HP 2009	227.68
1.02.01.08	EQUIPOS DE COMPUTACION	3,973.21
1.02.01.12	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-4,402.28
TOTAL ACTIVO		104,998.44

2	PASIVO	
2.01	PASIVO CORRIENTE	68,702.92
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	28,541.27
2.01.03.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES	12,318.17
2.01.03.02	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA	11,806.44
2.01.03.02.01	ZHUILEMA PAGUAY PEDRO PABLO CXP	11,806.44
2.01.03.04	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4,416.66
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	38,161.65

**GUARDIANA Y SEGURIDAD GUARDIAS DEL SANGAY CIA LTDA**

RUC: 1490817464001

MACAS - MORONA SANTIAGO



2.01.07.03	OBLIGACIONES POR PAGAR IEES	6,664.49
2.01.07.06	IMPUESTO AL SRI MENSUAL POR PAGAR	2,529.31
2.01.07.07	SUELDOS POR PAGAR A EMPLEADOS	27,852.51
2.01.07.08	LIQUIDACIONES POR PAGAR EMPLEADOS	<u>1,115.34</u>
TOTAL PASIVO		66,702.92
3	PATRIMONIO NETO	
3.01	CAPITAL	10,000.00
3.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10,000.00
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	10,000.00
3.06	RESULTADOS ACUMULADOS	28,295.52
3.06.01	GANACIAS ACUMULADAS	28,295.52
3.06.01.01	UTILIDAD ACUMULADA	6,131.74
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>22,163.78</u>
TOTAL PATRIMONIO		38,295.52
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>104,998.44</u>

NOTA 4. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron revisados, analizados y aprobados por la Junta General de Socios.



Ing. Ana Saquicaray
CONTADORA