



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL AÑO 2019 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. Gina Molina Crespo, Notaria 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 POLITICAS, 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.



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 2019.

Crédito Tributario a favor de la Empresa Renta.- Corresponde a todas las retenciones recibidas de las facturas emitidas por los servicios prestados.

Propiedades Planta y Equipo. El valor registrado en esta cuenta corresponde a la sumatoria de las cuentas de Activos Equipos de Seguridad y Vigilancia, Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, Equipos de Computación y menos las Depreciaciones correspondientes de cada cuenta.

Cuentas por pagar a Clientes: Corresponde a la Nota de Crédito emitida a favor del Cefas Patronato del GAPMS, la misma que será descontada en el mes de enero del 2020.

Obligaciones con Instituciones Financieras Locales.- Corresponde al saldo pendiente de pago del préstamo recibido de la Cooperativa de Ahorro y Crédito Jardín Azuayo.

Obligaciones con la Administración Tributaria: Corresponde al IVA en Ventas registrado como Ventas a crédito en el Formulario 104.

Obligaciones por pagar IESS.- Corresponde a las planillas por pagar al IESS del mes de Diciembre del 2019 de Aportes, Horas Extras y Prestamos.

Participación a empleados por pagar: Corresponde a los valores pendiente de pago de las participaciones de utilidades a los trabajadores.

Impuestos al SRI por pagar.- Corresponde a las declaraciones por pagar correspondientes a las Compras y Ventas del mes de diciembre del 2019, las mismas que serán canceladas en el mes de Enero del 2020.

Sueldos por pagar.- Corresponde a los Sueldos pendientes de pago del mes de Diciembre del 2019, ya que los mismos son cancelados hasta el 05 de cada mes.

Liquidaciones por pagar a Empleados: Corresponde a los valores pendientes de pago a los empleados que terminaron su contrato con la compañía.

GUARDIANIA & SEGURIDAD GUARDIAS DEL SANGAY 2016 CIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Ejercicio Económico 2019

Correspondiente al período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019

1	ACTIVOS	
1,1	ACTIVO CORRIENTE	102.288,24
1.1.01	ACTIVOS DISPONIBLES	3.075,21
1.1.01.04	Cooperativas de Ahorro y Crédito Nacional	3.075,21
1.1.01.04.00001	Cooperativa Jardin Azuayo Cta 2237174	3.075,21
1.1.02	ACTIVOS EXIGIBLES	81.040,09
1.1.02.05	Documentos y Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados	81.040,09
1.1.02.05.02	De actividades ordinarias que no generen intereses	81.040,09
1.1.02.05.02.000	Clie: DIRECCION DISTRITAL 18D06 CEVALLOS A TISALEO SALUD (1865001480001)	13.039,08
1.1.02.05.02.000	Clie: INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS (1760004650001)	5.862,44
1.1.02.05.02.000	Clie: GAD DE LA PROVINCIA DE MORONA SANTIAGO (1460000100001)	30.693,60
1.1.02.05.02.000	Clie: DIRECCION DISTRITAL 14D01 - MORONA - SALUD (1460025440001)	12.284,45
1.1.02.05.02.000	Clie: DIRECCION DISTRITAL 14D01 - MORONA - EDUCACION (1460028700001)	13.877,32
1.1.02.05.02.000	Clie: GOBIERNO MUNICIPAL DEL CANTON MORONA (1460000290001)	5.283,20
1.1.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	18.172,94
1.1.05.02	Crédito Tributario a Favor de la empresa Renta	18.172,94
1.1.05.02.0001	Crédito Tributario Impuesto a la Renta	5.124,32
1.1.05.02.0003	Retenciones Recibidas Renta 2%	13.048,62
1,2	ACTIVOS NO CORRIENTES	34.245,80
1.2.01	PROPIEDADES, PLANTA, Y EQUIPO	34.245,80
1.2.01.04	Equipos de Seguridad y Vigilancia	38.725,28
1.2.01.04.0001	Equipos de Seguridad y Vigilancia (Cámaras, Alarmas, etc..)	580,35
1.2.01.04.0002	Radio Motorola VX-261	2.000,00
1.2.01.04.0003	Telefono Samsung S9 G9650	1.291,00
1.2.01.04.0004	Pistolas de Fuego Marca Bruni Modelo Gap Glack 9mm Pack	3.850,00
1.2.01.04.0005	Pistola de Fuego Marca Kimar Modelo 92 Cromada	15.400,00
1.2.01.04.0006	Chalecos II en Placas Balísticas de 25x30cm	11.677,00
1.2.01.04.0007	Boki Toki Motorolas	668,00
1.2.01.04.0008	Radio Portatil Analogo Kenwood TK3000 UHF 16 Canales 4 Watts (400-470MSZ)	2.857,15
1.2.01.04.0009	Panel de Tonos para Repetidora	401,78
1.2.01.05	Muebles y Enseres	1.521,04
1.2.01.06	Maquinaria y Equipo	2.013,39
1.2.01.06.0002	Televisor LG 65" 4k VHD + Barra de Sonido	1.785,71
1.2.01.06.0003	Espiraladora HP 2009	227,68
1.2.01.08	Equipos de Computación	6.675,96
1.2.01.12	Depreciación Acumulada de Propiedades, Planta y Equipo	-14.689,87
TOTAL ACTIVO		136.534,04
2	PASIVO	
2,1	PASIVOS CORRIENTES	94.539,79
2.1.02	Cuentas por pagar a clientes	3.169,92
2.1.02.00008	NCC: CEFAS - PATRONATO DEL GAPMS (1460024040001)	3.169,92
2.1.04	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	25.892,18
2.1.04.01	Obligaciones con Instituciones Financieras Locales	25.892,18
2.1.04.01.0001	Cooperativa Jardin Azuayo	25.892,18
2.1.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	65.477,69
2.1.07.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	2.405,19
2.1.07.01.0001	IVA en Ventas	2.405,19
2.1.07.03	OBLIGACIONES POR PAGAR IESS	8.398,45
2.1.07.03.0001	Aportes IESS por pagar	7.891,17
2.1.07.03.0002	Prestamos IESS por pagar	507,28
2.1.07.05	Participación a empleados por pagar	4.105,61
2.1.07.06	Impuesto al SRI mensual por Pagar	4.275,68
2.1.07.07	Sueldos por Pagar a Empleados	44.078,57
2.1.07.07.0002	Sueldos por Pagar Empleados Ejercicio Actual	44.078,57
2.1.07.08	Liquidaciones por Pagar a Empleados	2.214,19
2.1.07.08.0002	Liquidaciones por Pagar Empleados Ejercicio Actual	2.214,19
TOTAL PASIVO		94.539,79
3	PATRIMONIO NETO	29.589,91
3,1	CAPITAL SOCIAL	10.000,00
3.1.01	Capital Suscrito o Asignado	10.000,00
3,4	RESULTADOS	18.839,21
3.4.01	Resultados de ejercicios anteriores	18.839,21
3,6	RESULTADOS ACUMULADOS	750,70
3.6.01	Ganancias Acumuladas	750,70
3.6.01.0001	Utilidad Acumulada	750,70
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	12.404,34
TOTAL PATRIMONIO		41.994,25
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		136.534,04



GUARDIANA Y SEGURIDAD GUARDIAS DEL SANGAY CIA LTDA
RUC: 1490817464001
MACAS – MORONA SANTIAGO



NOTA 4. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

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

Ing. Ana Saquicaray
CONTADORA



GUARSANGAY

CÍA. LTDA.

DIRECCIÓN: BARRIO LA LOMA – SOASTI Y QUITO
0989001031

CELULAR: