

SECUREMVIP EMPRESARIAL VIP MORA Y MORA CIA.LTDA.

Introducción.-

Las notas a los Estados Financieros son parte integrante de los Estados Financieros. Cada partida del estado de Situación Financiera, Estado de resultados Integral, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambios en el patrimonio de la Organización contendrá una referencia a la información correspondiente dentro de las notas.

Las notas suministran información adicional a los importes que se presentan en los estados principales. Esta información es requerida por las NIIF. Todas las organizaciones deberán revelar como mínimo la siguiente información dentro de las notas: una declaración de cumplimiento de la IRFS, las políticas contables y las estimaciones y los juicios contables significativos.

A si mismo las organizaciones deberán revelar cuando proceda: los cambios en las políticas contables, los errores materiales de ejercicios anteriores y los cambios en las estimaciones contables.

SECUREMVIP EMPRESARIAL VIP MORA Y MORA CIA.LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2.019

(EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)

- OPERACIONES

La Compañía se encuentra en la República del Ecuador, constituida el 24 de abril del 2.017, tiene por objeto principal la prestación del servicio de SEGURIDAD PRIVADA

- BASES DE ELABORACION

La Compañía mantiene sus registros contables en US\$ dólares norteamericanos, preparados de acuerdo con Normas Internaciones de Información Financiera NIIF; Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, regulaciones emitidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de aplicación y disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

La preparación de los estados financieros, incluye el uso de ciertas estimaciones contables para determinar la valuación de activos, pasivos y resultados, así como la revelación de activos y pasivos contingentes. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos se basaron en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de los montos estimados con las circunstancias cambiantes en las leyes ecuatorianas.

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIFF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía y que tenga la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados.

- **POLITICAS CONTABLES**

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la prestación de servicios cobrados por cuenta del gobierno ecuatoriano.

1) **NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

BANCOS 2,435.67

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

CLIENTES 2,258.00

EMPLEADOS 285.96

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

ACTIVOS IMPUESTOS CORRIENTES

IVA COMPRAS 1,156.04

CREDITO TRIBUTARIO 484.54

IMPUESTOS RETENIDOS 1,607.37

MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	9,200.00
MUEBLES Y ENSERES	2,380.00
EQUIPO DE COMPUTACION	3,500.00
VEHICULOS, EQUIPO DE TRANSPORTE Y CAMINONERO MOVIL	2,360.00
	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	<u>2,549.00</u>

PASIVO

PROVEEDORES	344.59
IESS POR PAGAR	10,336.96
PRESTAMOS IESS POR PAGAR	285.96
UTILIDADES POR PAGAR	100.05
OBLIGACIONES CON SRI	
1% IMPUESTO A LA RENTA	9.45
2% IMPUESTO A LA RENTA	13.56
30%% IVA RETENIDO	56.45
IVA VENTAS	<u>978.67</u>

PATRIMONIO

Se integra por la cantidad de USD \$ 11,337.48 (Once Mil Trescientos Treinta y Siete con 48/100 USD) corresponde a los dineros en efectivo y bienes con el que el contribuyente empieza su actividad económica.

CAPITAL SOCIAL	10,000.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2018	667.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO FISCAL	<u>670.48</u>

2) NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

SERVICIO DE GUARDIANIA	78,108.06
MONITOREO DE CAMARAS DE SEGURIDAD	<u>2,260.31</u>
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	
INGRESOS NO OPERACIONALES	
OTROS INGRESOS	<u>18,890.00</u>

EGRESOS OPERACIONALES

SUELDOS Y SALARIOS	61,536.22
DECIMO TERCER SUELDO	5,128.01
DECIMO CUARTO SUELDO	4,596.67
APORTE PATRONAL	7,810.67

EGRESOS ADMINISTRATIVOS

HONORARIOS PROFESIONALES	1,800.00
SERVICIOS GENERALES	8,899.80
COMBUSTIBLE Y MOVILIZACION	5,680.00
SERVICIOS DE INTERNET	1,388.04
PLAN TELEFONIA CELULAR	1,463.12
GASTOS BANCARIOS	99.68
SUMINISTROS DE OFICINA	185.68
OTROS GASTOS	431.23
DEPRECIACION DE ACTIVOS	2,549.00

BASE DE LA PREPARACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estado Financieros y la información emanada de la contabilidad se sujeta a criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad, así como a otros atributos asociados a cada uno de ellos, como oportunidad, veracidad, representatividad, objetividad e importancia relativa con el fin de alcanzar los objetivos del contribuyente.

La información se elaboró conforme a las normas, criterios, principios, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

3) APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General de Socios el 15 de junio del 2020 y autorizados para su publicación.

ALEXANDER MORA
GERENTE GENERAL

Lic. ELSA SANCHEZ
CONTADORA