

## SEVIAD SEGURIDAD Y VIGILANCIA AEREA DIOSMAR C LTDA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2019

#### ENTORNO ECONOMICO

La compañía se constituye en Guayaquil, con fecha 06 de mayo del 2019, su número de expediente en la Superintendencia de Compañías es 723199.

El negocio principal es Servicios de Guardias de Seguridad.

#### POLÍTICAS CONTABLES.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros de la compañía, se inició aplicando el marco conceptual de la Contabilidad, NIC y NIIF.

Estas políticas han sido diseñadas en función de las normas internacionales vigentes que deberán ser aplicadas.

Los presentes Estados Financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2019, se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

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 partidas integrantes de los Estados Financieros de la compañía se valoran utilizando la moneda oficial vigente en el Ecuador, como es el dólar estadounidense, que constituye la "moneda funcional" para la preparación, medición y presentación de la información financiera.

#### ACTIVO

##### Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Caja	89.80
Bancos	4487.04
<b>Total efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>4576.84</b>

##### Activo Financiero

El activo financiero se conforma de la siguiente manera:

Cuentas por cobrar relacionadas	10000.00
Otras cuentas por cobrar	1525.06
<b>Total activo financiero</b>	<b>11525.06</b>

### Activos por Impuestos Corrientes

El activo por Impuesto Corrientes se conforma de la siguiente manera:

Crédito Tributario por IVA	7125.34
<b>Total</b>	<b>7125.34</b>

### Servicios Y Otros Pagos Anticipados

El activo por Servicios y Otros Pagos Anticipados se conforma de la siguiente manera:

Seguros Pagados por Anticipado	32410.79
<b>Total</b>	<b>32410.79</b>

### Propiedades, Planta y Equipo

La Empresa cuenta con Propiedad Planta que se encuentran depreciándose de acuerdo a lo establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, según detalle a continuación:

Equipo de Computación	1250.00
Naves, Aeronaves, Barcazas Helicoptero R44 CLIPPER II	659029.00
<b>Total</b>	<b>660279.00</b>
(-) Depreciación Acumulada	-21453.87
<b>SALDO AL FINAL DE PERIODO</b>	<b>638825.13</b>

### PASIVO

#### Cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar varias

El importe de cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar varias se clasifica según detalle a continuación:

<b>Cuentas y documentos por pagar</b>	
Proveedores	34878.05
<b>Total</b>	<b>34878.05</b>
<b>Otras Obligaciones Corrientes</b>	
Obligaciones con la Administración Tributaria	77.22
Obligaciones con el IESS	1311.98
Por Beneficios De Ley a Empleados	1039.88
Otras Cuentas por Pagar Relacionadas	715707.92
Otras Cuentas por Pagar no Relacionadas	8353.13
<b>Total</b>	<b>726490.13</b>

## PATRIMONIO

La descomposición del patrimonio es la siguiente:

Capital Suscrito y Pagado	10000.00
Perdida del Ejercicio	-76905.02
<b>Total:</b>	<b>-66905.02</b>

## GASTOS

Los gastos generados dentro de la entidad se encuentran debidamente respaldados los mismos que sustentan las salidas de dinero efectuadas o las obligaciones de los mismos y se detallan a continuación.

### GASTOS ADMINISTRATIVOS

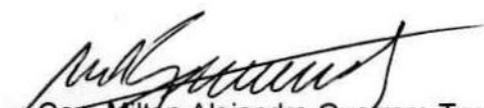
Remuneraciones	11338.11
Aporte a la Seguridad Social	1377.58
Beneficios Sociales	1478.56
Honorarios Profesionales	395.68
Combustibles y Lubricantes	1192.32
Seguro y Reaseguros	2672.64
Impuestos y Contribuciones	3408.00
Depreciación de Prop. Planta y Equipo	21453.87
Suministros y Materiales	1059.64
Otros Gastos	30397.77
<b>Total</b>	<b>74774.17</b>

### GASTOS FINANCIEROS

Intereses	1995.61
Comisiones	135.24
<b>Total</b>	<b>2130.85</b>

### APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2019 han sido revisados por la Gerencia y serán presentados a los socios para su aprobación.

  
Cap. Milton Alejandro Guerrero Torre  
**GERENTE**

  
Ing. Charito Fejoo Aguilar  
**CONTADORA**