COMSEG CIA.LTDA.
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2017

NOTA 1.-ASPECTOS GENERALES DE LA EMPRESA

Compañía de Seguridad y Guardianía COMSEG es una Compañía Limitada, constituida en la ciudad de Quito el 14 de febrero del 2002. Su objeto social es proporcionar servicios de protección y vigilancia a instituciones, empresas públicas y privadas, personalidades, industrias, bienes e inmuebles, investigación y custodia de transporte de valores.

COMSEG CIA.LTDS., cuenta con personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia. La compañía tiene una estructura de tipo funcional, contando con áreas operativas-funcionales interrelacionadas.

Debido al bajo precio del petróleo que se vive a escala mundial y al diferencial o castigo por la menor calidad de petróleo ecuatoriano, la COMPAÑÍA DE SEGURIDAD Y GUARDIANÍA COMSEG CÍA LTDA., sufre problemas de liquidez, causada POR EL IMPAGO de sus clientes del Sector Publico,

NOTA 2.-PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

a) Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas apir el International Accounting Standard Board (IASB) que han sido adoptadas en Ecuador, y de acuerdo con las disposiciones de la Superintendencia de Compañía.

Los estados financieros se han preparado bajo criterio del costo histórico. La preparación de los Estados financieros conforme a las NIIF requiere el uso de estimaciones contables.
Debido a la subjetividad inherente en este proceso contable, los resultados contables pueden diferir de los montos estimados por la Administración.

Los estados financieros de la Compañía se registran sobre la base del devengado, excepto por las obligaciones por beneficios a empleados largo plazo que son valorizadas en base a métodos actuariales, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía.

NOTA 3.-RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad más importantes se detallan a continuación:

NOTA 4.-CAJA BANCOS

Al 31 de Diciembre del 2016 se mantienen los siguientes saldos:

CAJAS CHICAS DE CAMPAMENTOS	2.287.77
CAJA CHICA GASOLINERAS	20.034.70
BANCOS	3.016.93
TOTAL	**25.339.40**

En Caja Chica Campamentos, son valores que sirve para pagos especialmente de alimentación del personal que labora en el oriente y otros gastos emergentes. Caja Chica Gasolineras son valores entregados a 5 gasolineras del Oriente para utilización de combustible de los vehículos que laboran en esos lugares.

En bancos los saldos de las cuentas corrientes que están debidamente conciliadas y son las siguientes:

BANCO PACIFICO	**140.108.07**
BANCO PICHINCHA	-139.591.14
BANCO AMAZONAS	1.500.00
BANCO PROCREDIT	1.000.00

NOTA 5.-CLIENTES

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2017 es de USD $ 1.471.897,56, que corresponde a las cuentas por cobrar a clientes por servicios de guardianía y monitoreo que brinda la empresa.

NOTA 6.-OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre del 2016 es de USD $ 1.067.755,96, que corresponde a:

EMPLEADOS	56.691,73
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	710.779,38 **a)**
PAGOS ANTICIPADOS	152.100,00
ANTICIPO A PROVEDORES	63.768.94
TOTAL	**983.340,05**

a) Corresponde a la cuenta por justificar de proveedores $77.353,16 y crédito tributario por $633.426,22

Inventario de suministros y accesorios por un valor de $443.089,49 se compra estos materiales para cubrir 24 meses del proyecto Petroamazonas que terminara en noviembre del año 2018.

NOTA 7.-ACTIVOS FIJOS

Incluye: terreno, muebles y enseres, equipos de computación, maquinaria y equipo y vehículos, para el funcionamiento de las actividades de la Compañía que la misma mantiene al 31 de Diciembre de 2017, como se detalla a continuación.

TERRENOS	76.963,00
ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	2.319.558,61
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-590.092,40
TOTAL	**1.455.429,21**

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

MUEBLES Y ENSERES	25.302,06
MAQUINARIA Y EQUIPO	477.999,19
EQUIPOS DE COMPUTOY SOFTWARE	39.003,83
VEHICULOS	1.426.163,53
SUMAN	**1.968.468,61**

NOTA 8.-PROVEEDORES

Al 31 de diciembre del 2017 la Compañía tiene cuentas por pagar a proveedores por el valor de USD $ 847.300,65, por adquisición de los productos que sirven para la operación del negocio:

NOTA 9.-OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 la Compañía tiene otras cuentas por pagar por varios conceptos por el valor de USD $ 1.744.627,16 desglosados así:

PROVISIONES POR PAGAR	149.474,09 a)
CAJA DE AHORRO	2.436,85
CON EL SEGURO SOCIAL	95.271,14
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.497.445,08
TOTAL	**1.744.627,16**

a) Este valor corresponde a las provisiones efectuadas por la empresa relacionadas con el decimo tercero y decimo cuarto sueldos, vacaciones y fondo de reserva que debe pegar en el 2018.

NOTA 10.-OTROS PASIVOS CORRIENTES

La Compañía tiene al 31 de diciembre de 2017, obligaciones a largo plazo por el valor de USD$ 867.136,99, de acuerdo al siguiente detalle:

PRESTAMOS DE TERCEROS	215.258,25
JUBILACION PATRONAL POR PAGAR	80.724,20
DESAHUCIO POR PAGAR	15.669,64
PRESTAMOS FINANCIEROS	555.484,90
SUMAN	**867.136,99**

NOTA 11.- CAPITAL SOCIAL

El capital suscrito y pagado de la compañía al 31 de diciembre del 2017, las reservas y sus resultados es el siguiente:

CAPITAL	30.000,00
RESERVAS	188.617,33
RESULTADOS ACUM ADOPCION NIFFS	216.708,21
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	538.275,74
UTILIDAD DEL PERIODO	22.168,15
TOTAL	995.769,43

ANA DOLLY DIAZ
CONTADORA