

1. INFORMACIÓN GENERAL

SEMEXI SEGURIDAD MAXIMA C. LTDA. es una compañía limitada que tiene como principal actividad la vigilancia y protección para proteger a personas naturales, jurídicas y propiedades. Sus oficinas se encuentran ubicadas en las calles Cuenca 102 y Eloy Alfaro, edificio Multicomercio piso 7 oficina No. 9, Guayaquil - Ecuador.

2. ANTECEDENTES

Tal como lo indica la Resolución emitida por la Superintendencia de compañías N.º 08. G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008. Publicada en el Registro Oficial # 498 del 31 de diciembre 2008, y modificado el numeral 2 con el artículo sexto de la resolución N.º SC.O.ICI.CPAIFRS 11.01 publicada en el Registro Oficial N.º 372 del 27 de enero 2011.

Tal como lo indica la Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No SC.ICI.CPAIFRS.G.11.10 del 11 de octubre de 2011. Artículo primero.- Para efectos del registro y preparación de estados financieros la Superintendencia de compañías califica como PYMES a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

1. Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares;
2. Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares; y
3. Tengan menos de 200 trabajadores (personal ocupado). Para este cálculo se tomara el promedio anual ponderado.

3. BASES DE PREPARACIÓN DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, Según disposiciones emitidas en el Registro Oficial 498 del 31 de diciembre 2008, Resolución N.º 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías, estableció que "las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la Superintendencia de compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

Los Estados Financieros han sido preparados con base a costo histórico y que se encuentran especificadas en sus políticas de contabilidad.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adaptadas en la preparación de los estados financieros de acuerdo Normas Internacionales de Información Financiera NIIF al 31 de diciembre 2019

5. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en Dólares (US\$). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador.

6. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACION Y ESTIMACIONES REALIZADAS

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, patrimonio. Ingresos y gastos presentados. La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la Administración de compañía SEMEXI SEGURIDAD MAXIMA C. LTDA. Marco Conceptual párrafo 11, quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

a.- Efectivo y equivalente de Efectivo

La compañía considera como efectivo a la caja así como a los depósitos bancarios a la vista, y se considera como equivalentes de efectivo las inversiones a corto plazo de gran liquidez y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

b.-Cuentas y documentos por cobrar

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los servicios vendidos. Se contabiliza inicialmente al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación.

c.-Depreciación y Vidas útiles

La depreciación será reconocida en resultados en base lineal sobre las vidas útiles de cada componente de un ítem de propiedad, planta y equipos. Este método es el que refleja de mejor forma el uso y consumo del bien. La depreciación vidas útiles y valores residuales serán (revisados anualmente y se ajustarán de ser necesario).

Las vidas útiles estimadas para los ejercicios actuales y comparativos son las siguientes:

Años estimados de vida útil en años

Concepto	Vida útil
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

d. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Corresponden principalmente a cuentas por pagar propias al giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondientes valores nominales excepto las cuentas por pagar a proveedores que se registran a su valor razonable utilizando el método de interés compuesto para las cuentas a largo plazo. (NIC 32). Si la cantidad pagada por concepto de anticipo de impuesto a la renta excede del valor a pagar, este se convierte en pago mínimo a pagar por impuesto a la renta corriente del periodo.

e. Periodo Contable.- El periodo contable en el Ecuador es del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019**f. Capital Social.-** El capital social está representado por las participaciones

g. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

h. Reconocimiento de costos y gastos

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

i. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiéndose por estos, Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

7. HECHOS OCURRIDOS DURANTE EL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Se desconoce de hechos ocurridos durante el ejercicio culminado.

8. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se tiene conocimiento de otros hechos después del ejercicio culminado.

9. APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales incluyen Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Contador

NOTA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE

A EFFECTIVO

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Diciembre, 31		2019	2018
Efectivo en caja y bancos	(1)	\$ 2.406,47	\$ 2.810,54
1 Al 31 de diciembre del 2019 y 2018, corresponde a depósitos en cuentas corrientes y son de libre disponibilidad.		\$ 2.406,47	\$ 2.810,54

NOTA

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR Un resumen de esta cuenta, fue como sigue

Diciembre, 31		2019	2018
Ctas. y documentos por Cobrar clientes no relacionados Locales	(1)	\$ 7.862,81	\$ 17.490,31
Provisión acumuladas para cuentas incobrables	(2)	\$ (78,63)	\$ (174,90)
Otras Ctas. y documentos por Cobrar	(3)	\$ 504,02	\$ 504,02
Seguros Pagados por Anticipado	(4)	\$ -	\$ 575,33
Retención de IVA Clientes	(5)	\$ -	\$ 315,04
IVA en Compras	(6)	\$ 1.083,90	\$ 1.292,20
Crédito tributario Impuesto a la Renta	(7)	\$ 5.947,79	\$ 4.759,22
		\$ 15.319,89	\$ 24.761,22

1 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 corresponden a facturas por ventas de servicios con crédito

entre 30 días, sin interés.

1 Los valores razonables de las cuentas por cobrar a clientes corresponde a un análisis específico por cada cliente.

2 Valor que registra el ESF representa el valor provisionado por el reconocimiento de la incobrabilidad.

3 Al 31 de diciembre 2019 y 2018 corresponde a préstamos a terceros, y anticipos de proveedores

4 Es el valor corresponde a Seguros Pagados Por anticipado.

5 Es el valor a favor del sujeto pasivo por retenciones de IVA clientes

6 Es el valor a favor del sujeto pasivo por Impuesto que nos fueron debitados por pago indebido

7 Es el valor a favor del sujeto pasivo por Impuesto a la Renta.

NOTA

C PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue

Diciembre, 31		2019	2018
Muebles Y Enseres	(1)	\$ 8.736,12	\$ 8.736,12
Equipos de computación	(2)	\$ 15.558,30	\$ 15.558,30

Maquinaria Y Equipo	(3)	\$ 98.053,48	\$ 98.053,48
(-) Depreciación Acumulada	(4)	\$ (15.990,29)	\$ (14.828,69)

\$ 106.357,61 \$ 107.519,21

1-2-3 No ha habido cambios

4 Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 se registra un aumento en la depreciación acumulada

NOTA

D PASIVO CORRIENTE Un resumen de esta cuenta, fue como sigue

Diciembre, 31		2019	2018
Cuentas y documentos por pagar NO Relacionados Locales	(1)	\$ 10.764,95	\$ 18.705,93
Impuesto a la renta por Pagar del Ejercicio	(2)	\$ 614,90	\$ 691,34
15 % Participación Trabajadores	(3)	\$ 177,77	\$ 10,86
Obligaciones con el IESS	(4)	\$ 4.878,50	\$ 4.325,86
Otros pasivos por beneficios a empleados	(5)	\$ 3.473,38	\$ 5.312,81
Otros al Servicio de Rentas Internas	(6)	\$ 2.486,83	\$ 1.681,46
Dividendos Por Pagar 2016	(7)	\$ -	\$ 851,57
		\$ 22.396,33	\$ 31.579,83

1 este valor corresponde a ctas x pagar a proveedores locales

2 Este valor corresponde a Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio

3 Este valor corresponde a Participación de Trabajadores por Pagar

4 Este valor corresponde a Obligaciones por pagar a IESS

5 Este valor pertenece a Beneficios a empleados por Pagar

6 Correspondiente a valores por pagar al Servicio de Rentas Internas

7 Corresponde a Dividendos por Pagar ejercicio 2016

NOTA

NOTA

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue

E PATRIMONIO		2019	2018
Capital	1	\$ 10.000,00	\$ 10.000,00
Reserva legal	2	\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
Aporte de Socios para futuras capitalizaciones	3	\$ 97.555,76	\$ 99.771,69
Pérdidas Acumuladas de Años Anteriores	4	\$ (7.260,55)	\$ (6.639,23)
Resultados del Ejercicio Corriente	5	\$ 392,44	\$ (621,32)
		\$ 101.687,65	\$ 103.511,14

1 Capital suscrito y pagado por los Socios

2 Reserva legal de años 2019 y 2018 provisionados de los resultados de años anteriores según Ley.

3 Aporte de Socios para futuras capitalizaciones

4 Pérdidas Acumuladas de ejercicios anteriores

5 Resultados del ejercicio, que quede a libre disposición de los socios

NOTA

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el Capital social está constituido por 10,000 participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de 1 de dólar cada una.

F

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue

Diciembre, 31	2019	%	2018	%
1. VERA MERO JOSE GEOVANNY	4.000	40%	4.000	40%
2. CUASAPAZ TAPIA NELSON ANTONIO	5.000	50%	5.000	50%
3. CARPIO ANZOATEGUI MARITZA DE LOURDES	500	5%	500	5%
4. CARPIO ANZOATEGUI MARTHA EDITH	500	5%	500	5%
	10.000	100%	10.000	100%

1. Ecuatoriano por nacimiento mayor de edad

2. Ecuatoriano por nacimiento mayor de edad

3. Ecuatoriano por nacimiento mayor de edad

4. Ecuatoriano por nacimiento mayor de edad

C.P.A. JESSICA MORAN BARCO