

SECURYLOCK S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares de E.U.A.)

RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS Y OTRAS NOTAS EXPLICATIVAS

SECURYLOCK S.A., se constituyó en Guayaquil-Ecuador, el 27 de Febrero del 2009 e inscrita el 04 de Marzo del 2009 en el Registro Mercantil, plazo de duración de la compañía es de 50 años, siendo su objetivo principal, dedicarse a la **VENTA AL POR MAYOR DE EQUIPOS DE SEGURIDAD MECANICOS O ELECTRONICOS**.

La compañía tiene su oficina en la ciudad de Guayaquil en la Cda. Vernaza Norte Mz. 15 Solar 35.

La Compañía está calificada por el Servicio de Rentas Internas como Otros Contribuyentes.

Base de presentación de los Estados Financieros: Los estados financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en ingles).

Efectivo y sus equivalentes al afectivo: incluye los saldos en cuenta corriente depositados en entidades bancarias, de libre disponibilidad.

Cuentas por cobrar: Otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Reconocimientos de ingresos: Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía puede otorgar.

A- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Bancos locales	45.598.36
Total, neto	45.598.36

SECURYLOCK S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares de E.U.A.)

B- CUENTAS POR COBRAR.

Clientes No Relacionados	9.674.50
Crédito Tributario del IVA	4.927.00
Crédito Tributario del Impuesto a la Renta	4.195.82
	<hr/>
Total, neto	<u><u>18.797.32</u></u>

C- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS, NETO

Equipos Varios-Costo	923.62
Naves, Aeronaves y similares	46.340.64
Equipos de Oficina-Costo	280.00
Depreciación Acumulada	<u>(1.181.33)</u>
	<hr/>
Total, neto	<u><u>46.362.93</u></u>

La compañía tiene formalizadas pólizas de seguros para cubrir los posibles riesgos a que están sujetos los diferentes componentes de propiedades, planta y equipos, así como los posibles reclamaciones que se le pueden presentar, dichas pólizas cubren de manera razonable los referidos riesgos.

D- CUENTAS POR PAGAR

Cuentas por Pagar No Relacionados	91.087.63
Obligaciones con Empleados	118.10
Obligaciones con el IESS	2.142.21
Otras Cuentas por Pagar Cte.	6.080.37
Otras Provisiones	<u>21.96</u>
	<hr/>
Total, neto	<u><u>99.450.27</u></u>

E - CAPITAL SOCIAL

El capital pagado al 31 de diciembre del 2019 fue de U.S.\$ 9.638 compuesto de 9.638 acciones ordinarias y nominativas de UN DÓLAR DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (U.S. \$ 1.00) cada una, las que se encuentran pagadas en su totalidad.

SECURYLOCK S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en dólares de E.U.A.)

F - IMPUESTO A LA RENTA

Según la Disposición Transitoria primera del Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, publicado en el Suplemento del Registro Oficial 351 de diciembre 29 del 2010, la tarifa que se aplicará para el ejercicio económico 2019 será del 22%.

A partir del año 2010, se debe considerar como impuesto a la renta mínimo el valor del anticipo calculado, el cual resulta de la suma matemática del 0,4% del activo, 0,2% del patrimonio, 0,4% de ingresos gravados y 0,2% de costos y gastos deducibles.

Utilidad Contable	787.32
(-) Participación utilidades trabajadores	118.10
(+)Gastos no deducibles locales	1.577.06
(=) Base imponible para impuesto a la renta	2.246.28
Total impuesto causado	494.18
(-)Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	(0.00)
(+)Saldo del anticipo pendiente de pago	0.00
(-) Retención fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	(1.990)
(-)Crédito tributario años anteriores	(2.700)
(=)Saldo a Favor del Contribuyente	4.195.82

G - SITUACION FISCAL

La compañía ha cumplido con presentar sus declaraciones anuales y mensuales del Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta; sin embargo las autoridades tributarias tiene la facultad de revisar y verificar los cálculos y documentos que sustenten los pagos efectuados por la compañía hasta los 3 años transcurridos después de la presentación.

La compañía no ha sido objeto de revisiones por parte del Servicio de Rentas Internas y la Administración considera que de existir revisiones posteriores, las posibles observaciones que surjan no serían significativas.

H - EVENTOS SUBSECUENTES

Entre diciembre 31 del 2019 y la fecha de emisión del informe, no se han presentado eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros que se deben revelar