

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS NEWSEGI CIA. LTDA.

Al 31 de diciembre de 2017 y 2018

(Todos los valores están expresados en dólares de los Estados Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

NEWSEGI CIA. LTDA., está constituida en Ecuador, Provincia de Los Ríos, Ciudad de Quevedo y su actividad principal es prestar Servicios de Transporte, teniendo como segunda Actividad la Comercialización de Productos Agrícolas.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Estado de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF. De acuerdo como lo estipula la Ley Contable.

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros de NEWSEGI CIA. LTDA., han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros (no consolidados).

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses, en comparación de un año a otro se nota la diferencia en recuperación de cartera.

	2.018	2.017
Caja - banco	5.632,00	1.811,26
Cuentas por cobrar	28.685,20	36.001,94

2.4 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Son registradas a su valor razonable y para este año ha disminuido lo que hace que haya un aumento de efectivo.

Las cuentas por cobrar a compañías relacionadas y otros clientes no relacionados, las cuales en el año 2018 fue un año donde se cerró con una cartera por recuperar bien baja.

Iva Por Cobrar (Retenciones) Nov. Dici	3.851,06
Iva en Compras	500,94

2.5 Inventarios

Están valuados como sigue:

Materias primas, suministros y materiales comprendido de la siguiente manera:

22 armas Letales	33.000,00
12 armas No Letales	6.000,00
20 chalecos Antibalas	4.000,00
Toletes	1857,53
10 radios Motorolas	600,00

2.6 Propiedades, planta y equipo

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

Los gastos de reparación y mantenimiento se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

BIEN	31-Dic	
	2018	2017
Inmuebles (excepto Terrenos)	-	-
Muebles y Enseres	-	1.750,27
Maquinaria, equipo e instalaciones	-	-
Equipo de computación y Software	4.000,00	1.574,77
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	-	-

Para el año 2018 se dio de baja a los Muebles y Enseres que estaban en mal estados con los que se cerro en el 2017, de acuerdo a su costo histórico.

2.6.1 Método de depreciación, vida útil y valores residuales.

El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia con el método línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado.

(-) Depreciación Muebles y Enseres	10%	-
(-) Depreciación Maquinarias	10%	-
(-) Depreciación Edificio	5%	-
(-) Depreciación Vehículo	20%	-
(-) Depreciación Equipo de Computo	33%	2.640,00

2.7. Obligaciones Bancarias.

Representas pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurrida. Estos préstamos se registran consecuentemente a su costo amortizado usando un método de interés efectivo.

No se mantiene obligaciones bancarias a nombre de la Empresa NEWSEGI CIA. LTDA.

2.8. Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

Son registradas a su valor razonable. Esta Nota se revisará más adelante.

Aguirre Katherine	200,00
Arriendo Oficina	534,00
Iva Por Pagar Nov. Dic	6.535,23
Retenciones IVA en Compras Dici	26,67
Retenciones Fuente en Compras Dici	85,55
Retenciones IVA en Compras Nov	26,67
Retenciones Fuente en Compras Nov	22,12
Deuda Empleados Por Pagar Sueldo	10.277,17
Prov. Benef. Social	1.613,42
Deuda IESS 527	2.117,09
Utilidad Empleados 2018	4.257,72
Impuestos Renta 2018	599,51
Total Pasivo Corrientes	26.295,16

2.9. Participación de trabajadores

La Compañía reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la Entidad. Este beneficio se

calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

2.10. Reconocimiento 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 pueda otorgar.

2.11. Costos y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

CUENTAS	2018
Sueldos y Salarios Guardias	58.589,72
Aporte de Empleador	6.532,75
Beneficios Sociales	9.065,22
Honorarios	1.111,10
Comisiones Bancarias	55,89
Seguros y Reaseguros	3.926,35
Suministros y Materiales	494,76
Gasto de Gestión	665,93
Impuestos y Contribuciones	28,25
Gasto de Viaje	3.135,00
Combustible	19,64
Pago x Otros Bienes Costos	2.403,53
Otros Gastos Generados	3.837,51
Depreciaciones Acumulada	1.320,00
	<u>91.185,65</u>

2.12. Activos financieros

La Compañía registra sus activos financieros relacionados con cuentas por cobrar de largo plazo y están medidos en su totalidad al costo amortizado.

2.12.1 Cuentas por cobrar a largo plazo

Las cuentas por cobrar a largo plazo con compañías relacionadas y terceros, son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Se clasifica en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes. Para efecto del 2018 se tiene una cuenta a pagara a la Sra. Carmen Cecilia Vera Parrales con una deuda de 15.000.00

2.13. PATRIMONIO

2.13.1. Capital social

El capital social autorizado, está constituido por 10.400.00.

Reserva legal

La reserva Legal fue del 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad, para el año 2018 la reserva legal fue de 1881.91.

Ing. CPA Aguirre Mendoza Katherine L.
REG. GUAYAS 7402



Katherine Aguirre M.
CONTADORA REG. Nº 7402