

## NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS NEWSEGI CIA. LTDA.

Al 31 de diciembre de 2018 y 2019

(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.

	2.019	2.018
Caja - banco	12.658,00	5.632,00
Cuentas por cobrar	58.218,96	28.685,20

#### 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 2019 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 en el 2019 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	
<b>TOTAL INV. DE SUMINISTROS Y MATERIALES</b>		<b>45.457,53</b>

## 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	
	2019	2018
Inmuebles (excepto Terrenos)	-	-
Muebles y Enseres	1.750,27	-
Maquinaria, equipo e instalaciones	-	-
Equipo de computación y Software	5.574,77	4.000,00
Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil	-	-

Para el año 2019 se adquirió algunos activos entre muebles y enseres y equipos de computo, 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 Cómputo	33%	(3.958,27)

## 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	1.550,00
Arriendo Oficina	803,52
Iva Por Pagar Abril. Dic	54.263,09
Retenciones IVA en Compras Abri-Dici	616,48
Retenciones Fuente en Compras Abri-Dici	2.012,90
Imp. Renta 2019	2.742,50
Retenciones Fuente en Compras Nov	-
Deuda Empleados Por Pagar Sueldo	31.679,44
Prov. Benef. Social	2.220,36
Desahucio	6.464,11
Deuda IEISS 527	3.409,01
Utilidad Empleados 2018	2.199,86
Impuestos Renta 2018	-
<b>Total, Pasivo Corrientes</b>	<b>107.961,27</b>

## 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.

<b>CUENTAS</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Sueldos y Salarios Guardias	310.317,33	58.589,72
Aporte de Empleador	37.703,56	6.532,75
Beneficios Sociales	56.901,83	9.065,22
Honorarios	2.666,64	1.111,10
Comisiones Bancarias	275,60	55,89
Seguros y Reaseguros	3.551,28	3.926,35
Suministros y Materiales	783,90	494,76
Gasto de Gestión	5.703,00	665,93
Gasto de Gestion	5.616,50	0,00
Mantenimiento	150,00	0,00
Promocion y Publicidad	0,00	0,00
Impuestos y Comtribuciones	0,00	28,25
Gasto de Viaje	0,00	3.135,00
Arrendamiento Operativo	1.063,55	0,00
Combustible	0,00	19,64
Pago x Otros Bienes Costos	31.815,40	2.403,53
Otros Gastos Generados	82.823,46	3.837,51
Depreciaciones Acumulada	1.508,36	1.320,00
	<b><u>540.880,41</u></b>	<b><u>91.185,65</u></b>

## 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 2019 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 2019 la reserva legal fue de 1881.91.



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

Katherine Aguirre M.  
CONTADORA REG. Nº 7041