



SEGURPI
COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

SEGURPI CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL EJERCICIO ECONÓMICO 2019**
(en dólares de los Estados Unidos de América)

1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA

1.1 Constitución y Operaciones

SEGURPI CIA LTDA, fue constituida en la ciudad de Loja-Ecuador en el año 2006, es una Compañía, Limitada, radicada en la República Ecuador, provincia de Loja, cantón Loja. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Loja, cabecera cantonal de Loja, en la Av. Cuxibamba 75-34 entre Latacunga e Ibarra, sector Cdla. Fabiola.

Su actividad principal es el servicio de seguridad, vigilancia y protección a través de guardianes y serenos para edificios de apartamentos, oficinas, fábricas, obras en construcción, hoteles y teatros.

1.2 Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2019 han sido emitidos con la autorización de La Gerencia General con fecha 16 de marzo de 2020 y aprobados en la misma fecha por la Junta General de Socios. Además, se realizó una declaración sustitutiva.

1.3 Situación Económica del País

Durante el año 2019, la situación económica del país ha presentado leves indicios de recuperación, sin embargo, no han recuperado niveles de años anteriores, lo cual continúa afectando la liquidez de ciertos sectores de la economía del país.

La Administración de la compañía considera que la situación antes indicada ha generado reducción de ventas de la Compañía, por tal razón se ha optado las siguientes medidas:

- ↓ Búsqueda de nuevos mercados
- ↓ Revisión permanente de los Procesos de Compras Públicas.
- ↓ Mejora de Imagen.
- ↓ Fortalecer relaciones Financieras con el fin de mantener las líneas de crédito.



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA - ECUADOR



SEGURPI
COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

- ✦ Mantener visitas mensuales a clientes por parte de Gerencia, con el fin de mantener un compromiso en el servicio.

2. POLITICAS CONTABLES

A continuación, se describe las principales políticas contables adaptadas en la preparación de estos Estados Financieros. Estas Políticas han sido diseñadas en función a las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2019 y aplicadas de manera uniforme a todos los años que se presentan en estos Estados Financieros.

2.1. Bases de Elaboración de los Estados Financieros

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, que es la moneda funcional de la compañía.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de Políticas Contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 4.

2.2. Transacción en moneda extranjera

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad, los Estados Financieros se expresan en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de la compañía.

2.3. Efectivo y equivalentes a efectivo

Incluye el efectivo disponible, depositado a la vista en bancos, que se puede transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios, Los sobregiros bancarios contratados, de existir, son presentados como pasivos corrientes en el estado financiero.



segurpi.cia.ltdda@hotmail.com
LOJA - ECUADOR



SEGURPI
COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

2.4. Propiedades, vehículos y equipos

Considerados los vehículos y equipos menos la depreciación anual, y pérdidas por deterioro, en caso de producirse, depreciaciones efectuadas con el método de línea recta; Los terrenos no se deprecian.

2.5. Beneficios a los empleados

Beneficios de corto plazo, se registra en el rubro de beneficios a empleados del estado de situación financiera y corresponden principalmente a:

Participación de los trabajadores en las utilidades.- Según las normas vigentes, están obligados a distribuir el 15% de las utilidades entre sus trabajadores, los empleadores que desarrollan actividades con fines de lucro, ya sean personas naturales, jurídicas o sociedades de hecho. La obligación laboral, en este caso, está vinculada con la naturaleza o el carácter empresarial y económico de una actividad, cuyos resultados esperados sean el beneficio o utilidad.

Decimotercero. - El décimo tercero es un beneficio que reciben los trabajadores bajo relación de dependencia. Puede ser mensualizado en 12 partes iguales o acumulado en forma de bono navideño.

Decimocuarto. - Décimo cuarto sueldo más conocido como bono escolar, es un valor que se le da a los trabajadores bajo relación de dependencia, indistintamente de su cargo o remuneración.

Vacaciones. - Las vacaciones laborales son el derecho que tiene todo trabajador dependiente que ha prestado sus servicios durante un año, de disfrutar de un tiempo de descanso que debe ser remunerado y pagado por el empleador.

Otras provisiones. - Corresponde a aporte personales y aportes patronales al IESS, (Instituto Ecuatoriano De Seguridad Social), fondos de reserva, descuentos por presamos a empleados.

2.6. Reconocimientos de Ingresos

Ingreso de actividades ordinarias es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de una entidad, siempre que tal entrada de lugar a un aumento en el patrimonio, que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio.

2.7. Reconocimientos de Gastos

Se refiere al reconocimiento, como parte del costo total del proyecto, de ciertos pagos relacionados con el proyecto, efectuados por el prestatario con anterioridad a la fecha en que el Directorio Ejecutivo apruebe el préstamo o proyecto de cooperación técnica.



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA ECUADOR



SEGURPI
COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

2.8. Ingresos Financieros

Se hace referencia a los rendimientos en forma de plusvalías, dividendos e intereses generados por inversiones financieras o por depósitos bancarios en cuentas corrientes, como pueden ser los ingresos por participación en capital o los intereses de créditos.

2.9.- Distribución de Dividendos

La distribución de dividendos a socios de la compañía se deduce del patrimonio y se reconocen como pasivos corrientes en los estados financieros en el periodo en el que los dividendos se aprueban por los socios de la compañía.

3. ESTIMACIONES Y CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de estados financieros requiere que la administración realice estimaciones y utilice supuestos que afecten los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos relacionados por la compañía se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la compañía y las que requieren un alto grado de juicio por parte de la administración.

4. ADMINISTRACION DE RIESGOS

La Administración de riesgos es un término aplicado a un método lógico y sistemático de establecer el contexto, identificar, analizar, evaluar, tratar, monitorear y comunicar los riesgos asociados con una actividad, función o proceso de una forma que permita a las organizaciones minimizar pérdidas y maximizar oportunidades.

La Administración de riesgos es tanto identificar oportunidades como evitar o mitigar pérdidas. Puede ser aplicado a todas las etapas de la vida de una actividad, función, proyecto, producto o activo.

El análisis moderno de los riesgos relaciona a éstos con el proceso de planificación estratégica, que usualmente se vincula con la determinación de la visión, la misión y los principales objetivos de la empresa.



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA ECUADOR

SEGURIDAD PRIVADA | GUARDAESPALDAS | PROTECCIÓN ARMADA | TRANSPORTE DE VALORES | SEGURIDAD ELECTRÓNICA



SEGURPI
COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

El manejo de riesgos en el pasado se orientaba principalmente a la compra de seguros para cubrir posibles pérdidas. Mundialmente, los riesgos se están moviendo hacia un manejo más extenso, integral y coherente. La Gestión Integral de Riesgos es un proceso de análisis de todas las exposiciones al riesgo que enfrenta una compañía y del desarrollo de estrategias empresariales para enfrentarlos.

La administración de riesgos es una parte integral del proceso de administración. Es un proceso multifacético de aspectos apropiados del cual son a menudo llevados a cabo por un equipo multidisciplinario. Es un proceso iterativo de mejora continua.

Elementos principales

Los elementos principales del proceso de administración de riesgos, son los siguientes:

Establecer el contexto: Establecer el contexto estratégico, organizacional y de administración de riesgos en el cual tendrá lugar el resto del proceso. Deberían establecerse criterios contra los cuales se evaluarán los riesgos y definirse la estructura del análisis.

Identificar riesgos: Identificar qué, por qué y cómo pueden surgir las cosas como base para análisis posterior.

Analizar riesgos: Determinar los controles existentes y analizar riesgos en términos de consecuencias y probabilidades en el contexto de esos controles. El análisis debería considerar el rango de consecuencias potenciales y cuán probable es que ocurran esas consecuencias. Consecuencias y probabilidades pueden ser combinadas para producir un nivel estimado de riesgo.

Evaluar riesgos: Comparar niveles estimados de riesgos contra los criterios preestablecidos. Esto posibilita que los riesgos sean ordenados como para identificar las prioridades de administración. Si los niveles de riesgo establecidos son bajos, los riesgos podrían caer en una categoría aceptable y no se requeriría un tratamiento.

Tratar riesgos: Aceptar y monitorear los riesgos de baja prioridad. Para otros riesgos, desarrollar e implementar un plan de administración específico que incluya consideraciones de fondeo.

Monitorear y revisar: Monitorear y revisar el desempeño del sistema de administración de riesgos y los cambios que podrían afectarlo.

Comunicar y consultar: Comunicar y consultar con interesados internos y externos según corresponda en cada etapa del proceso de administración de riesgos y concerniendo al proceso como un todo. La



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA - ECUADOR

SEGURIDAD PRIVADA | GUARDAESPALDAS | PROTECCIÓN ARMADA | TRANSPORTE DE VALORES | SEGURIDAD ELECTRÓNICA



SEGURPI
COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

administración de riesgos se puede aplicar en una organización a muchos niveles. Se lo puede aplicar a nivel estratégico y a niveles operativos. Se lo puede aplicar a proyectos específicos, para asistir con decisiones específicas o para administrar áreas específicas reconocidas de riesgo.

La administración de riesgos es un proceso iterativo que puede contribuir a la mejora organizacional. Con cada ciclo, los criterios de riesgos se pueden fortalecer para alcanzar progresivamente mejores niveles de administración de riesgos.

Para cada etapa del proceso deberían llevarse registros adecuados, suficientes como para satisfacer a una auditoría independiente.

a) Riesgo de mercado

En general, cuando hablamos del riesgo de mercado, hablamos de aquellas variables que se rigen específicamente en el mercado libre mediante oferta y demanda, es decir, que no corresponden con decisiones políticas (directamente), sino con la mera operatividad de la ley de oferta y demanda, y que comúnmente tienen incidencia sobre la estrategia de venta y valoración de las empresas.

b) Riesgo de interés sobre el valor razonable y los flujos de efectivo

El valor razonable es una medición basada en el mercado, no una medición específica de la entidad. Para algunos activos y pasivos, pueden estar disponibles transacciones de mercado observables o información de mercado. Para otros activos y pasivos, pueden no estar disponibles transacciones de mercado observables e información de mercado. Sin embargo, el objetivo de una medición del valor razonable en ambos casos es el mismo -estimar el precio al que tendría lugar una transacción ordenada para vender el activo o transferir el pasivo entre participantes del mercado en la fecha de la medición en condiciones de mercado presentes (es decir, un precio de salida en la fecha de la medición desde la perspectiva de un participante de mercado que mantiene el activo o debe el pasivo).

c) Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es la posibilidad de sufrir una pérdida como consecuencia de un impago por parte de nuestra contrapartida en una operación financiera, es decir, el riesgo de que no nos pague. El riesgo de crédito supone una variación en los resultados financieros de un activo financiero o una cartera de inversión tras la quiebra o impago de una empresa. Por tanto, es una forma de medir la probabilidad que tiene un deudor (derecho de pago) frente a un acreedor (derecho de cobro) de cumplir con sus obligaciones de pago, ya sea durante la vida del activo financiero o a vencimiento. Este tipo de riesgo está relacionado directamente con los problemas que pueda presentar la compañía, de una forma individual. En cambio, el



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA ECUADOR



SEGURPI
COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

riesgo de mercado (en el que se incluye riesgo de divisa, de precio, de volatilidad, etc.) tiene un componente de riesgo sistemático (es aquel que se deriva de la incertidumbre global del mercado que afecta en mayor o menor grado a todos los activos existentes en la economía).

d) Riesgo de liquidez

El riesgo de liquidez tiene dos diferentes acepciones. En finanzas, es el riesgo a que un activo tenga que venderse a un precio menor al de mercado debido a su escasa liquidez. Por otro lado, en economía el riesgo de liquidez mide la habilidad alguien de afrontar sus obligaciones a corto plazo (ya sea una empresa, una persona o una institución).

En el primer caso, el riesgo de liquidez aparece en activos poco negociados en los mercados, es decir, en mercados poco líquidos (por ejemplo algunos mercados de renta fija o el mercado inmobiliario). En el segundo caso, el riesgo mide la liquidez que le queda a la empresa para hacer frente a sus obligaciones, es decir, es el riesgo de quedarse sin liquidez (sin dinero para pagar). Ver relación entre rentabilidad, riesgo y liquidez.

5. ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO

Un resumen de efectivo y equivalentes del efectivo es como sigue existe un incremento de valor por el tema de las inversiones que existen en la cuenta del Banco Produbanco al 31 de diciembre de 2019:

	2019	2018
Efectivo en Caja	1,834.94	1 700.00
Bancos locales (1)	<u>99,802.41</u>	<u>44 554.36</u>
	101,637.35	46 254.36

(1) Corresponde a los depósitos a la vista mantenidos en las instituciones financieras nacionales con calificación de riesgo entre **AAA+** y **AAA-**.

NOTA 2

ACTIVOS FINANCIEROS



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA ECUADOR



SEGURPI

COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

Un resumen de deudas comerciales y otras cuentas por cobrar a continuación el detalle:

	2019	2018
Cuentas por Cobrar Clientes	1,192,610.21	1,081,388.94
Provisión Cuentas Incobrables	<u>-10,316.26</u>	
Anticipo Proveedores Nacionales	<u>760.19</u>	
	1,183,054.14	1,081,388.94

Corresponde a las cuentas por cobrar vigentes al 31 de diciembre del 2019, dentro de estos existe una provisión de un valor poco considerable en razón de que existe cartera de años anteriores los mismos que no han podido ser recuperados, se observa un incremento esto debido a que el Estado no está realizando ningún pago ya más de tres meses.

NOTA 3

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas pagadas por anticipado como se detalla a continuación:

	2019	2018
Edificio (anticipo)	<u>0.00</u>	<u>50,000.00</u>
	0.00	50,000.00

Corresponde a las cuentas canceladas con anticipación en años anteriores.

NOTA 4

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Un resumen de crédito tributario a favor de la empresa es como sigue:

	2019	2018
Anticipo Retenciones en la fuente	<u>97,233.41</u>	<u>111,480.36</u>
	97,233.41	111,480.36

Dentro de este grupo consta el crédito tributario a favor de la empresa en retenciones a la fuente sin novedades relevantes y que se encuentran contabilizadas las retenciones que se han efectuado durante el ejercicio fiscal 2019.



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA ECUADOR



SEGURPI
COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
C.I.A. LTDA.

6. ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 5

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los movimientos de propiedades, vehículos y equipos fueron como sigue:

	2019	2018
Muebles y Enseres	19,613.66	21050.28
Equipo de Computación	11,962.11	14052.89
Equipo de Seguridad	89,716.56	89568.36
Equipo de Comunicación	70,436.53	65294.02
Vehículo	424,121.00	464010.50
(-) Dep. Acum. Propiedad Planta y Equi	<u>-60,347.76</u>	<u>-65132.28</u>
	555,502.10	588843.77

Se adopta como política contable mantener los porcentajes de depreciación de los activos fijos establecidos en el literal a) del numeral 6, del Art. 28.- Gastos generales deducibles, del Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno.

El control de estos Activos, está bajo la responsabilidad de cada funcionario, Jefe de Área.

Dentro de este grupo se encuentran todos los activos fijos que posee la empresa como: Equipo de Oficina, Equipo de Computación, Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, Vehículos, Equipo de Seguridad.

NOTA 6

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Los movimientos de propiedades, vehículos y equipos fueron como sigue:

	2019	2018
Edificio (anticipo)	50,000.00	0.00
Activo Por Impuestos Diferidos	<u>28,354.97</u>	<u>28,354.97</u>
	78.354,97	28354.97



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA ECUADOR



SEGURPI
COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

Se adopta como política contable mantener los porcentajes de depreciación de los activos fijos que está establecido por el SRI, por cuanto según la revisión han activo que se mantienen en medio uso.

7. PASIVO CORRIENTE

NOTA 7

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Un detalle de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar es el siguiente:

	2019	2018
Cuentas Por Pagar Clientes	263974.85	391327.72
Pasivos Corrientes Beneficios Empl	660819.44	637680.78
Provisión Corriente	<u>124084.89</u>	<u>110640.40</u>
	1048.879.18	1139648.90

Dentro de este grupo tenemos cuentas por pagar a proveedores, los sueldos por pagar, decimos por pagar, bonificaciones, impuesto a la renta por pagar y la participación a los trabajadores.

9. PASIVOS NO CORRIENTES

NOTA 8

PRÉSTAMOS POR PAGAR

Un resumen de los préstamos y obligaciones financieras es como sigue:

	2019	2018
Banco de Loja	309,346.68	267231.01
Banco de Guayaquil	46,790.02	22514.14
Banco Produbanco	227,007.49	0.00
Sobregiro Ocasional	<u>198,904.97</u>	<u>52624.14</u>
	782,049.16	342369.29

Prestamos por parte de instituciones financieras de nuestra ciudad como son Banco de Loja, Banco de Guayaquil y Produbanco.



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA ECUADOR



SEGURPI
COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

10. PATRIMONIO NETO

NOTA 9

CAPITAL SOCIAL

Las participaciones comunes se clasifican en el patrimonio. El capital suscrito y pagado comprende 94.700 participaciones ordinarias con un valor nominal de US\$1 cada una.

RESERVA LEGAL

No existe para el año 2019, ya que estamos con el 50% del valor del capital, de acuerdo a la legislación vigente la compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito. La reserva Legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizado o utilizado para absorber pérdidas.

RESULTADOS ACUMULADOS

Los ajustes provienen de la adopción la primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF que se registra en el patrimonio de la cuenta Resultados acumulados, sub cuenta RESULTADOS ACUMULADOS POR EFECTO DE TRANSICIÓN, que generaron un saldo acreedor, solo podrá ser capitalizado en la parte que exceda el valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren, utilizado en absorber pérdidas, o devuelto en el caso de liquidación de la Compañía.

	2019	2018
Capital Social	94700.00	94700.00
Reserva Legal	47350.00	47350.00
Resultados acum por efecto tran	495.70	495.70
Resultados del Ejercicio	<u>42307.93</u>	<u>281758.51</u>
	184853.63	424304.21

11. INGRESOS

NOTA10

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Tenemos los ingresos por actividades ordinarias, de acuerdo a nuestro giro de la empresa, según como consta en el Registro Único de Contribuyente.



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA ECUADOR



SEGURPI

COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

Además, tenemos ingresos por concepto de rendimientos financieros.

Ingresos por Ganancias Actuariales, e Ingresos por recalificación de provisiones de beneficios a empleados.

	2019	2018
Servicio de Guardianía	<u>5,715.267.96</u>	<u>5.544.694.36</u>
	5,715,267.96	5547520.91

12. GASTOS

NOTA 11

GASTO DE VENTA

Representa todos los gastos incurridos, en las actividades de ventas que incluyen mantenimiento, gastos como publicidad, seguros y reaseguros, gastos de transporte.

	2019	2018
Promoción y Publicidad	<u>4,041.80</u>	<u>3,388.94</u>
	4,041.80	3388.94

GASTO ADMINISTRATIVO

Constan los gastos por sueldos y salarios, aporte a la seguridad social, beneficios sociales e indemnizaciones a empleados, así como honorarios profesionales, mantenimientos de equipos, comisiones, combustible, gastos de viaje, gastos servicios básicos, telecomunicaciones, contribuciones, las depreciaciones, limpiezas, repuestos en general.

	2019	2018
Sueldo Unificado	3,688,736.10	3251359.94
Aporte Patronal	448,191.14	394932.92
Decimotercer Sueldo	307,361.30	270949.14
Decimocuarto Sueldo	239,407.60	199771.48
Vacaciones pagadas	46,796.31	69475.183
Fondos de Reserva	304,296.28	268942.66
Alimentación en Rol	84,824.19	66836.66
Servicios Ocasionales	7,640.03	2905.57
Liquidación y Beneficios Sociales	0.00	1975.25



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA ECUADOR



SEGURPI

COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

Honorarios Profesionales	2,750.00	4690.00
Suministros de Oficina	12,947.73	9541.64
Útiles de Aseo y Limpieza	599.09	1281.95
Transporte	5,845.91	2725.40
Teléfono Oficina	4,360.12	4429.10
Servicio de Internet	1,772.78	907.42
Gasto Seguro y Reaseguro	50,900.23	48932.29
Seguridad y Monitoreo de Edificio	11,063.59	316.92
Uniformes y Accesorios	42,122.39	100819.64
Combustibles y Lubricantes	27,160.66	25400.86
Gastos de Notaría	2,474.25	1731.45
Cuota Cámara de Comercio	180.00	180.00
Arrendamiento de Equipo y Veh	17,472.20	20004.00
Arrendamiento de Local	80,988.81	82012.85
Repuestos	15,202.67	33430.24
Gastos de Alimentación	4,324.93	8487.41
Consumo Celular	18,135.81	20423.25
Mantenimiento de Eq Comp	995.18	406.90
Mantenimiento de Eq Com	4,013.38	2653.00
Mantenimiento de Vehículo	31,857.15	28367.01
Mantenimiento de Armamento	2,505.00	2235.00
Patente Municipal	3,575.51	3519.29
Permiso de Funcionamiento	91.99	146.59
Pago Tasas Varias	5,716.45	5479.79
Hospedaje	2,263.13	1460.03
Gasto Correos y Encomiendas	4,295.54	4874.08
Cuota SENATEL	370.48	520.63
Capacitación de Personal	4,451.87	1852.87
Mantenimiento de Edificio	1,964.08	1710.00
Agasajo Navideño	7,115.50	2963.76
Retenciones Asumidas	0.00	1.35
Viáticos y Subsistencias	1,451.84	3174.14
Gastos Varios	2,837.80	20514.48
Depreciación de Activos Fijos	60,347.76	65132.28
Perm Ren Tenencia de Armas	1,650.50	555.00
Gastos Sistemas Informáticos	924.32	1330.26
Gastos Servicio Básico	3,121.63	2811.05
Gasto matrícula y soat	7,356.85	10210.58



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA ECUADOR



SEGURPI

COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

Gasto médicos personal	7,631.87	6709.31
Gato Desahucio	<u>7,476.78</u>	<u>78425.46</u>
	5,587,568.73	5,066,222.19

GASTO FINANCIEROS

Corresponde a los Gastos por intereses pagados por concepto de préstamos y comisiones bancarias, y emisión de chequera.

	2019	2018
Comisiones Bancarias	7,409.67	3,723.01
Costo Chequera	197.04	0.00
Certificación Chequera	181.39	0.00
Gasto Interés	<u>42,944.61</u>	<u>32284.13</u>
	50,732.71	36007.14

OTROS GASTOS

Corresponde a los Gastos no deducibles

	2019	2018
Gasto no Deducibles	<u>16693.78</u>	<u>148827.87</u>
	16693.78	148877.87

13. GENERALES

NOTA 12

PRINCIPIO CONTABLE DE EMPRESA EN FUNCIONAMIENTO

La entidad continuará con el negocio en el futuro previsible al menos dentro de los 12 meses desde el cierre del ejercicio 2019.

A pesar de que el 11 de marzo de 2020, la Organización Mundial de la Salud (OMS) a través de su Director General ha declarado el brote de coronavirus como pandemia global y la Ministra de Salud Pública, en esa misma fecha, expidió el Acuerdo Ministerial 126-2020 mediante el cual declaró el Estado de Emergencia Sanitaria en todos los establecimientos del Sistema Nacional de Salud para impedir la propagación del mismo y prevenir un posible contagio masivo de la población; y, que mediante Decreto Ejecutivo Nro. 1017, de 16 de marzo de 2020, el Presidente Constitucional de la República declaró el estado de excepción por calamidad pública en todo el territorio nacional por los casos de coronavirus confirmados y la declaratoria



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA - ECUADOR



SEGURPI
COMPAÑÍA DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.

de pandemia de COVID-19 por parte de la Organización Mundial de la Salud; la dirección no tiene la intención de liquidar la entidad o cesar en sus operaciones.

Los activos y pasivos se registran partiendo de la base de que la entidad será capaz de realizar sus activos y de liquidar sus pasivos en el curso normal de los negocios

NOTA 13

SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

El artículo 2 de la Resolución No. NAC-DGERCGC15-00000455, de 27 de mayo de 2015, emitida por la Directora General del Servicio de Rentas Internas, publicada en el Segundo Suplemento del Registro Oficial No. 511, referente al contenido del anexo de operaciones con partes relacionadas y del informe integral de precios de transferencia, señala:

"...Art. 2.- Ámbito de aplicación.- Los sujetos pasivos del Impuesto a la Renta que, no estando exentos de la aplicación del régimen de precios de transferencia conforme a la Ley de Régimen Tributario Interno, dentro de un mismo período fiscal hayan efectuado operaciones con partes relacionadas en un monto acumulado superior a tres millones de dólares de los Estados Unidos de América (USD 3.000.000,00) deberán presentar el Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas. Si tal monto es superior a los quince millones de dólares de los Estados Unidos de América (USD 15.000.000,00), dichos sujetos pasivos deberán presentar, adicionalmente al Anexo de Operaciones con Partes Relacionadas, el Informe Integral de Precios de Transferencia..."

La compañía no se encuentra obligada a la presentación de este informe.

NOTA 14

EVENTOS SUBSECUENTES

La administración realizó una declaración sustitutiva del Formulario para la Declaración del Impuesto a la Renta Sociedades por el ejercicio económico 2019.

NOTA 15

CONTINGENCIAS

No se revelan en el ejercicio económico 2019.

Ing. Jorge Luis Piedra Aguirre
Representante Legal
Segurpi Cia. Ltda.

Lcda. Rosa Amelia Paladines Fariño
Contadora
Segurpi Cia. Ltda.



segurpi.cia.ltda@hotmail.com
LOJA - ECUADOR