



SERVI SEG ELITSECURITY CIA.LTDA.

Su Seguridad en las Mejores Manos

SEGURIDAD PRIVADA UNIFORMADA - INVESTIGACIONES - PROTECTORES VIP

SERVI SEG ELITSECURITY CIA.LTDA. **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Por el año terminado el 31 de diciembre del 2018
(Expresados en U.S. Dólares americanos)

En el periodo de enero a diciembre 2018 pongo a su conocimiento el Informe económico financiero en el cual se indica el desempeño de la Gerencia de la Compañía.

NOTA 1

SERVI SEG ELITSECURITY CIA.LTDA con el objeto social principal en la prestación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad da favor de personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes, depósito, custodia y transporte de valores investigación y para el cumplimiento de su objeto social podrá realizar todo el tipo de actos y contratos civiles, laborales y mercantiles, contratos y operaciones permitidos por las leyes ecuatorianas.

Nota 2 políticas.- contables significativas

Bases para la preparación de los estados financieros.

Los estados financieros de la compañía se elaboran de acuerdo con principio de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (niifs), desde el año 2012, según las correspondientes resoluciones emitidas por parte de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Efectivo y equivalente de efectivo. - incluye aquellos activos financieros líquidos que se pueden transformar en efectivo a corto plazo.

DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2018
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL ETECTIVO	4.182,17	18.232,86
TOTAL	4.182,17	18.232,86

PROPIEDAD, PLANATA Y EQUIPO. - están registradas al costo de adquisición, menos la depreclación acumulada, son depreciaciones de acuerdo al método de línea recta en función de los años de vida útil estimada.

Los gastos de reparación y mantenimiento se registran en los resultados del periodo en que se producen.



SERVI SEG

ELITSECURITY CIA.LTDA.

Su Seguridad en las Mejores Manos

SEGURIDAD PRIVADA INFORMADA - INVESTIGACIONES - PROTECTORES VIP

DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2018
MAQUINARIA, EQUIPO, INSTALACIONES Y ADECUACIONES	0,00	3.500,00
Equipos de computación	3.991,07	3.991,07
OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.500,00	0,00
Depreciación Acumulada (-)	532,08	576,43
TOTAL :	6.958,99	6.914,64

CUENTAS POR PAGAR. - se registran a su valor nominal el valor nominal de las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar se revela.

JUBILACIÓN PATRONAL. - la política de la empresa **SERVI SEG ELITSECURITY CIA.LTDA** Referente a la jubilación patronal no provisionará hasta que el empleado cumpla seis años en la empresa, esta política se basa en que el 70% de los empleados de la empresa tiene una alta rotación de personal, excepto con el personal que pase de los 6 años de labores con la empresa.

PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES. - de acuerdo a las disposiciones legales, los trabajadores tienen derecho a una participación del 15% sobre las utilidades anuales de la compañía, que este año asciende a \$367.09.

IMPUESTO A LA RENTA. - la base imponible para el impuesto a la renta de este año incluyendo gastos no deducibles e ingresos exentos es \$375.32 después de descontar la participación del 15% utilidades, el cálculo del 22% de impuesto a la renta asciende a \$2.180.22, teniendo un saldo a favor de \$461.63.

RESERVA LEGAL. - la ley de compañías establece una apropiación mínima sobre las utilidades líquidas anuales, siendo el "10% del capital social dando un valor de \$208.02.

Esta reserva legal no puede utilizarse para el pago de dividendos en efectivo y solo puede ser capitalizada en su totalidad o para absolver pérdidas.

INGRESOS. - se registran el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar menos cualquier descuento que se otorgue.

DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2018
PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS	12.176,00	216.869,03
TOTAL :	12.176,00	216.869,03



SERVI SEG

ELITSECURITY CIA.LTDA.

Su Seguridad en las Mejores Manos

SEGURIDAD PRIVADA UNIFORMADA - INVESTIGACIONES - PROTECTORES V.L.P.

COSTOS Y GASTOS. - se registran en base al método del devengado.

DETALLE	SALDO 2017	SALDO 2018
GASTOS	11.734,45	214.421,74
TOTAL :	11.734,45	214.421,74

NOTA 3 IMPUESTO A LA RENTA

Para liquidar el impuesto a la renta en el caso de las sociedades, se aplicará a la base imponible las siguientes tarifas:

Los ingresos gravables obtenidos por sociedades constituidas en el Ecuador, así como por sucursales de sociedades extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas en el país, aplicara la tarifa del 25% sobre su base imponible

La tarifa impositiva ser al correspondiente a sociedades más tres puntos porcentuales cuando:

La sociedad tenga accionistas, socios, partícipes, constituyentes, beneficiarios o similares, sobre cuya composición societaria dicha sociedad haya incumplido su deber de informar de acuerdo con lo establecido en la presente ley.

Dentro de la cadena de propiedad de los respectivos derechos representativos de capital, exista un titular residente, establecido o amparado en un paraíso fiscal, jurisdicción de menor imposición o régimen fiscal y el beneficiario efectivo es residente fiscal del Ecuador.

La adición de tres (3) puntos porcentuales aplicara a toda la base imponible de la sociedad cuando el porcentaje de participación de accionistas, socios, partícipes, constituyentes, beneficiarios o similares, por quienes se haya incurrido en cualquiera de las causales referidas en el artículo 37 de la LRTI sea igual o superado al 50% del capital social o de aquel que corresponda a la naturaleza de la sociedad. Cuando la mencionada participación sea inferior al 50% la tarifa correspondiente a sociedades más tres (2) Puntos porcentuales aplicara sobre la proporción de la base imponible que corresponda a dicha participación de acuerdo a lo indicado en el reglamento.

Articula del 37 al artículo inmute=merado anterior al artículo de la Ley de régimen Tributario Interno (última modificación 21 agosto 2018 en concordancia con el artículo 51 reglamento para la aplicación Ley de régimen Tributario Interno.

La conciliación de la utilidad según los estados financieros y la base de cálculo del Impuesto a la renta. del periodo 2018 se encuentra a continuación detallada:

