

CENTRO DE CAPACITACIONES DE GUARDIAS DE SEGURIDAD SANTA ANA DE LOS CUATRO RIOS SANTANACAPSEG CIA.LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL EJERCICIO ECONÓMICO 2018

ACTIVIDAD

SANTANACAPSEG CIA. LTDA inició sus actividades en la ciudad de Ambato, el 9 de mayo de 2018, tiene por objeto efectuar actividades de capacitación, formación y enseñanza en temas de seguridad.

ANTECEDENTES

El Centro de Capacitaciones de Guardias de Seguridad Santa Ana de los Cuatro Ríos SANTANACAPSEG CIA. LTDA, mantiene sus registros contables en dólares de los Estados Unidos de América y ha elaborado los Estados de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de efectivo del ejercicio económico 2018 de acuerdo a las NIIFs y demás disposiciones establecidas en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación y prácticas contables autorizadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador.

Acorde a lo expuesto se detalla la siguiente información:

ACTIVOS CORRIENTES

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La empresa por el período mayo – diciembre 2018, no ha registrado movimientos de efectivo, ni ha efectuado recaudaciones por concepto de cobros a clientes.

2. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar consisten en lo siguiente:

Clientes	268,80
Cuentas por cobrar a accionistas	10.000,00
(-)Deterioro acumulado Cuentas por Cobrar	-2,69
TOTAL CUENTAS POR COBRAR:	10.266,11

En este ejercicio económico se realizó el cómputo del deterioro de cuentas por cobrar acorde a la normativa tributaria vigente, considerando la recaudación inmediata de las cuentas por cobrar las cuales están en estado controlado y cobrable.

3. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar (corrientes) corresponden a lo siguiente:

A accionistas socios o partícipes	3.415,72
IESS por pagar	516,02
Provisiones sociales por pagar	621,21
TOTAL CUENTAS POR PAGAR:	4.552,94

4. PATRIMONIO

El patrimonio está compuesto por el capital social acorde al siguiente detalle:

Calva Criollo Gloria Ximena	\$5.000,00
Criollo Quisataxi Flor Amelia	\$5.000,00

La pérdida registrada por el ejercicio 2018 asciende a \$ 4.286,83

De acuerdo al movimiento contable reflejado el patrimonio se detalla así:

Capital social	\$10.000,00
Pérdida del ejercicio	\$4.286,83
TOTAL PATRIMONIO	\$5.713,17

5. INGRESOS

La compañía registró ventas por \$240.00 (doscientos cuarenta dólares), correspondiente a cursos de capacitación.

6. GASTOS

Un resumen de los gastos administrativos y operativos se expone a continuación:

(-) GASTOS DE OPERACIÓN	4.526,83
Administrativos	
SUELDOS Y SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA	3.278,64
BENEFICIOS SOCIALES INDEMNIZACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA	621,21
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL-INCLUYE FONDO DE RESERVA	398,35
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	200,00
GASTO PROVISION INCOBRABLES	2,69
GASTOS NO DEDUCIBLES	25,94

7. SITUACION FISCAL

El ejercicio 2018 presentó una pérdida de \$.4286,83, misma que luego de efectuar la conciliación tributaria no determinó el pago de 15% participación empleados e impuesto a la renta, ni tampoco procede apropiación para reserva legal, de acuerdo a lo establecido en el Código de la Producción las empresas recién constituidas mantienen una exención para el cálculo de anticipo de impuesto a la renta.

8. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO QUE SE INFORMA

Entre el 31 de diciembre de 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.

9. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2018 han sido aprobados por la Gerencia y serán presentados a los accionistas para su aprobación.

Dra. Ximena Calva
REPRESENTANTE LEGAL

Dra. Isabel Dávalos
CONTADORA