

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de diciembre de 2019**

**INDICE**

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo
- Notas explicativas a los Estados Financieros

**Servisegutec Servicios de Seguridad Electrónica S.A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

AL 31- DICIEMBRE 2019

	ACUMULADO	Nota
<b>1 ACTIVO</b>	<b>\$11.300,20</b>	
<b>11 ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$11.300,20</b>	
<b>1101 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>\$5.617,72</b>	<b>3</b>
110102 BANCOS	\$5.617,72	
11010201 BANCO BOLIVARIANO	\$5.617,72	
<b>1103 INVENTARIOS</b>	<b>\$3.709,60</b>	<b>4</b>
110306 INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA	\$3.709,60	
11030602 INVENTARIO MATERIALES Y SUMINISTROS	\$3.428,90	
11030603 INVENTARIO ACCESORIOS	\$280,70	
<b>1104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>\$77,44</b>	
110403 ANTICIPO A PROVEEDORES	\$50,00	
11040301 ANTICIPO A PROVEEDORES	\$50,00	
110404 OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	\$27,44	
11040401 ANTICIPO A EMPLEADOS	\$27,44	
<b>1105 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>\$618,88</b>	<b>5</b>
110501 CREDITO TRIBUTARIO (IVA)	\$602,78	
11050101 CREDITO TRIBUTARIO - IVA	\$111,40	
11050102 IVA PAGADO EN COMPRAS	\$491,38	
110502 CREDITO TRIBUTARIO (I.RTA)	\$16,10	
11050201 CREDITO TRIBUTARIO IMPTO. RENTA	\$16,10	
<b>1108 OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>\$1.276,56</b>	<b>6</b>
110801 OTROS ACTIVOS CORRIENTES	\$1.276,56	
11080102 ACTIVOS POR LIQUIDAR	\$611,70	
11080103 GASTOS PREPAGADOS CONSTITUCION	\$664,86	
<b>2 PASIVO</b>	<b>\$8.069,96</b>	
<b>21 PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$8.069,96</b>	
<b>2103 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>\$758,45</b>	<b>7</b>
210301 PROVEEDORES LOCALES	\$758,45	
21030101 PROVEEDORES LOCALES	\$82,79	
21030102 PROVEEDORES LOCALES - RELACIONADOS	\$675,66	
<b>2107 OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>\$394,04</b>	<b>8</b>
210701 ADMINISTRACION TRIBUTARIA - SRI	\$143,96	
21070101 RETENCIONES IMPTO. RENTA POR PAGAR	\$67,34	
21070102 RETENCIONES IVA POR PAGAR	\$76,62	
210703 OBLIGACIONES PATRONALES - IESS	\$222,17	
21070301 APORTES AL IESS	\$194,73	
21070302 PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	\$27,44	
210704 BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	\$27,91	
21070403 PROVISION VACACIONES	\$27,91	

2110 ANTICIPOS DE CLIENTES	\$6.823,94	9
211001 ANTICIPOS DE CLIENTES	\$6.823,94	
21100101 ANTICIPOS DE CLIENTES	\$6.823,94	
2113 OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$93,53	
211301 OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$93,53	
21130102 OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$93,53	
<b>3 PATRIMONIO NETO</b>	<b>\$3.230,24</b>	
<b>31 PATRIMONIO</b>	<b>\$4.000,00</b>	
<b>3101 CAPITAL</b>	<b>\$4.000,00</b>	<b>10</b>
310101 CAPITAL SUSCRITO	\$4.000,00	
31010101 CAPITAL SOCIAL SUSCRITO	\$4.000,00	
<b>37 RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>-\$769,76</b>	
<b>3701 RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>-\$769,76</b>	
370101 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-\$769,76	
37010101 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-\$769,76	
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>	<b>\$11.300,20</b>	



Nelson Cuasapaz Tapia  
Gerente General



Cpa. Carlos Piza Gonzalez  
Contador

**Servisegutec Servicios de Seguridad Electrónica S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

AL 31- DICIEMBRE - 2019

	ACUMULADO
<b>4 INGRESOS</b>	<b>\$1.130,00</b>
<b>41 INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>\$1.130,00</b>
<b>4101 VENTA DE BIENES</b>	<b>\$650,00</b>
410101 EQUIPOS ELECTRONICOS Y MATERIALES	\$650,00
41010102 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$650,00
<b>4102 PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>\$480,00</b>
410201 PRESTACION DE SERVICIOS	\$480,00
41020101 INSTALACIONES	\$480,00
<b>5 GASTOS</b>	<b>\$1.899,76</b>
<b>52 GASTOS OPERATIVOS DE VENTAS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS</b>	<b>\$1.899,76</b>
<b>5201 GASTOS OPERATIVOS EN VENTAS</b>	<b>\$1.458,00</b>
520101 SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	\$669,86
52010101 SUELDOS	\$669,86
<b>520102 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>\$81,40</b>
52010201 APORTE PATRONAL IESS	\$81,40
<b>520103 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES</b>	<b>\$139,55</b>
52010301 DECIMO TERCER SUELDO	\$55,82
52010302 DECIMO CUARTO SUELDO	\$55,82
52010303 VACACIONES	\$27,91
<b>520112 COMBUSTIBLE</b>	<b>\$77,24</b>
52011201 COMBUSTIBLE	\$77,24
<b>520117 GASTOS DE VIAJE</b>	<b>\$22,09</b>
52011702 ALIMENTACION	\$22,09
<b>520128 OTROS GASTOS OPERATIVOS</b>	<b>\$467,86</b>
52012801 UNIFORME OPERATIVO	\$17,86
51020501 SERVICIOS PRESTADOS - TECNICOS	\$450,00
<b>5202 GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>\$416,36</b>
<b>520202 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>\$50,03</b>
52020201 APORTE PATRONAL IESS	\$50,03
<b>520216 GASTOS DE GESTION</b>	<b>\$75,89</b>
52021602 AGASAJOS A EMPLEADOS	\$75,89
<b>520218 AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES</b>	<b>\$46,97</b>
52021805 DOMINIO Y HOSTING	\$46,97
<b>520220 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS</b>	<b>\$40,00</b>
52022001 IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	\$40,00

<b>520228 OTROS GASTOS</b>	<b>\$191,81</b>
52022801 COURIER Y ENVIOS	\$7,68
52022802 COPIAS E IMPRESIONES	\$181,00
52022803 SUMINISTROS Y UTILES DE OFICINA	\$3,13
<b>520229 GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	<b>\$11,66</b>
52022901 GASTOS NO DEDUCIBLES - SUMINISTROS OFICINA	\$11,00
52022903 GASTOS NO DEDUCIBLES - SERVICIOS	\$0,50
52022904 GASTOS NO DEDUCIBLES - BIENES	\$0,16
<b>5203 GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>\$25,40</b>
<b>520302 COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS</b>	<b>\$25,40</b>
52030201 COMISIONES BANCARIAS	\$1,56
52030202 GASTOS BANCARIOS	\$23,84
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD O PERDIDA)</b>	<b><u>\$769,76</u></b>



Nelson Cuasapaz Tapia  
Gerente General



Cpa. Carlos Piza Gonzalez  
Contador

**Servisegutec Servicios de Seguridad Electrónica S.A.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

Cerrado al 31 de diciembre del 2019

	<b>Capital</b>	<b>Reservas Facultativa y Estatutaria</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>Total Patrimonio</b>
Resultado del Ejercicio 2019	\$4.000,00	-	-	-\$769,76	\$3.230,24
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2019</b>	<b>\$4.000,00</b>	<b>\$0,00</b>	<b>\$0,00</b>	<b>-\$769,76</b>	<b>\$3.230,24</b>



Nelson Cuasapaz Tapia  
Gerente General



Cpa. Carlos Riza Gonzalez  
Contador

***Servisegutec Servicios de Seguridad Electrónica S.A.***  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Cerrado al 31 de diciembre del 2019

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$1.130,00
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-\$3.709,60
Otros pagos por actividades de operación	
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$4.197,32
<b>Flujo de efectivo utilizado en las actividades de operación</b>	<b>\$1.617,72</b>

**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

Flujo de efectivo procedente / utilizado en las actividades de Inversión	\$0,00
--	--------

**ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

Flujo de efectivo procedente en las actividades de Financiamiento	\$0,00
---	--------


<b>Incremento neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>\$1.617,72</b>
---	-------------------

<i>Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo</i>	<u>\$4.000,00</u>
---	-------------------

<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<u><b>\$5.617,72</b></u>
---	--------------------------



Nelson Cuasapaz Tapia  
Gerente General



Cpa. Carlos Piza Gonzalez  
Contador

**Servisegutec Servicios de Seguridad Electrónica S.A.**  
**CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACION**

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Cerrado al 31 de diciembre del 2019

<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-\$769,76</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>\$2.387,48</b>
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-\$27,44
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-\$50,00
(Incremento) disminución en inventarios	-\$3.709,60
(Incremento) disminución en otros activos	-\$1.895,44
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	\$758,45
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	\$143,96
Incremento (disminución) en beneficios empleados	\$250,08
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	\$6.823,94
Incremento (disminución) en otros pasivos	\$93,53
<b>Flujo de efectivo neto utilizado en las actividades de operación</b>	<b>\$1.617,72</b>



Nelson Cuasapaz Tapia  
Gerente General



Cpa. Carlos Piza Gonzalez  
Contador



# *Servisegutec Servicios de Seguridad Electrónica S.A.*

## **NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Al 31 de diciembre de 2019

---

### **1. Entidad reportante y operaciones**

Servisegutec Servicios de Seguridad Electrónica S.A., es una compañía de nacionalidad ecuatoriana, domiciliada en el Ecuador en la provincia del Guayas en la ciudad de Guayaquil en Mucho Lote - Villa España 1 etapa Mallorca Mz. 2150 Villa 05 fue constituida por la página web on line de la Superintendencia de la Intendencia de Compañías de Guayaquil mediante Escritura Pública 20190901019P02909 ante la notaria decima novena de Guayaquil, con número de expediente 315778 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón de Guayaquil con número de inscripción.2896 y numero de repertorio 48411 quedando así constituida el día lunes 07 de octubre del 2019.

La Administración Tributaria [SRI, le asignó el Registro Único de Contribuyente No. 0993229504001 para iniciar sus actividades comerciales desde la fecha de su constitución, así también el Estado de Situación Inicial se lo registró y subió en la página de la Superintendencia de compañía, en cumplimiento de nuestros deberes societarios ante los entes reguladores.

El objeto social de la empresa será de brindar servicios en sistemas electrónicos de seguridad, como los de alarma contra robos y contra incendios, incluido su instalación y mantenimiento. Además, podrá dedicarse a la venta de estos sistemas de seguridad, y podrá ejecutar actividades de fabricación de puertas, ventanas, etc según lo establecido en los estatutos de la compañía.

### **2. Resumen de las principales Políticas Contables**

#### **Bases de Preparación**

Los Estados Financieros de Servisegutec Servicios de Seguridad Electrónica S.A., fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas en Ecuador, mediante Resolución No. 06-Q-ICI-004 de la Superintendencia de Compañías, publicada en el Registro Oficial 348 del 4 de septiembre del 2006, se dispuso la adopción de las NIIF en forma obligatoria, a partir del 1 de enero del 2009 (Art. 1), siendo de aplicación obligatoria para todas las empresas controladas y vigiladas por la Superintendencia de Compañías, según el cronograma dispuesto por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Los Estados Financieros de acuerdo a las normas antes indicadas han sido preparados sobre la base de costo histórico y se presentan en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de uso legal en el Ecuador.

### **Moneda Funcional y Presentación**

Los Estados Financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América "US\$" que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía. La información que se presenta en las notas y Estados Financieros están en la moneda antes mencionada, excepto cuando existen saldos o transacciones en otras monedas.

### **Efectivo y Equivalentes de efectivo**

La compañía para propósitos de presentación del Estado de Flujos de Efectivo, considera como equivalentes de efectivo los saldos en caja y bancos y las inversiones de alta liquidez cuyo plazo es menor a 30 días.

### **Bienes muebles**

Los bienes muebles, se presentan netos de la depreciación acumulada y están contabilizados al costo de adquisición.

Los bienes muebles se deprecian utilizando el método de línea recta, en base a la vida útil estimada, de acuerdo con las características técnicas de los activos.

### **Reconocimiento de ingresos y gastos**

El ingreso se valora por la contraprestación de los servicios y presentan los importes cobrados o por cobrar por los bienes o servicios vendidos, netos de descuentos y devoluciones. Los ingresos se reconocen, cuando el ingreso se lo pueda medir con fiabilidad. Los gastos se reconocen cuando se conocen.

### **Provisiones**

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente como resultado de un suceso pasado, y es probable la obligación. Las provisiones se miden en base a la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación en la fecha del balance.

### **Uso de Juicios y Estimados**

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S requiere que la Administración de la Compañía realice estimaciones y supuestos que afectan los saldos reportados de activos y pasivos y revelación de contingentes a la fecha de los Estados Financieros. Los resultados reales podrían

eventualmente diferir de las estimaciones realizadas y estas diferencias podrían ser significativas.

Las estimaciones y juicios que tienen un riesgo significativo de dar lugar a un ajuste material en los importes en libros de los activos y pasivos.

▪ **Revalorización de propiedades y estimación de las vidas útiles de las depreciaciones de las propiedades, planta y equipos.**

La propiedad, planta y equipo se registra al costo, excepto por las edificaciones, terrenos y vehículos que se registran al valor de avalúo efectuado por perito especializado y considera que el valor determinado revela el valor de mercado.

La propiedad, planta y equipo contabilizado al costo se deprecia por el método de línea recta y en base a las vidas útiles estimadas y las cuales son revisadas en forma anual, los cambios tecnológicos, el uso extensivo, entre otros factores pueden cambiar las estimaciones del método de depreciación y las vidas útiles pueden afectar estas estimaciones. La Compañía considera que el método de depreciación y las vidas útiles son razonables y no existe evidencia de algún deterioro tecnológico.

**3. Efectivo y Equivalentes a efectivo**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo del rubro, se encuentra conformado de la siguiente manera:

Detalle	Saldo al 31/12/2019
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	5.617,72
<b>Total US \$</b>	<b>5.617,72</b>

**4. Inventarios**

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo del rubro, se encuentra conformado de la siguiente manera:

Detalle	Saldo al 31/12/2019
Inventarios de productos terminados y mercadería - comprado a terceros	3.709,60
<b>Total US \$</b>	<b>3.709,60</b>

## 5. Activos por Impuestos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de este rubro, se encuentra conformado de la siguiente manera:

<b>Detalle</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>
Crédito Tributario Iva	602,78
Credito Tributario I.Rta	16,10
<b>Total US \$</b>	<b>618,88</b>

## 6. Otros Activos Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de este rubro, se encuentra conformado de la siguiente manera:

<b>Detalle</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>
Otros Activos Corrientes	1.276,56
<b>Total US \$</b>	<b>1.276,56</b>

## 7. Cuentas y Documentos por pagar

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de este rubro, se encuentra conformado de la siguiente manera:

<b>Detalle</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>
Proveedores Locales	82,79
Proveedores Locales - Relacionados	675,66
<b>Total US \$</b>	<b>758,45</b>

## 8. Otras Obligaciones Corrientes

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de este rubro, se encuentra conformado de la siguiente manera:

<b>Detalle</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>
Administración Tributaria - Sri	143,96
Obligaciones Patronales - Iess	222,17
Beneficios Sociales Por Pagar	27,91
<b>Total US \$</b>	<b>394,04</b>

## 9. Anticipos de Clientes

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de este rubro, se encuentra conformado de la siguiente manera:

Detalle	Saldo al 31/12/2019
Anticipos de Clientes - Songa / Ing.Torres	6.823,94
<b>Total US \$</b>	<b>6.823,94</b>

## 10. Capital

Al 31 de diciembre del 2019, el saldo de este rubro, se encuentra conformado de acuerdo al Estado de Situación Inicial del 7 de Octubre 2019 fecha de constitución registrada en Registro Mercantil y corresponde a lo siguiente:

Detalle	Número de Acciones	Valor Unitario US \$	Capital US \$	%
Capital Social suscrito	4.000,00	1,00	4.000,00	100%
<b>Total US \$</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>100%</b>


## 11. Impuesto a la Renta

Servisegutec Servicios de Seguridad Electrónica S.A., en el ejercicio que terminó el 31 de diciembre del 2019, presentó como resultado una pérdida de US\$ 769.76, motivo por el cual no generó pago por Impuesto a la Renta, por ese año.

## 12. Eventos Subsecuentes

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus notas.

  
Nelson Cuasapaz Tapia  
Gerente General

  
Cpa. Carlos Piza Gonzalez  
Contador