



Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo

Empresa SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CISEPRO CIA.LTDA.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

Sobre el Estado de Flujo del Efectivo se consideran 3 aspectos que son:

- Actividad de Operación

El saldo inicial de Caja-Banco al 1 de Enero del 2018 tuvo un valor de 136,260.86; los valores recibidos por concepto de la operatividad de la empresa que consiste en la prestación de servicios tuvo un ingreso de los clientes por la cantidad de 3,658,747.25 y deducido por los pagos realizados durante todo el año a los proveedores dio como resultado de 3,106,465.04; indicando que estos valores están soportados en libros que reposan en los archivos de CISEPRO CIA.LTDA., obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación por \$ 459,373.66 conforme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero (RFI).

- Actividad de Inversión

En lo que respecta a la actividad de Inversión "CISEPRO CIA. LTDA." no registra operación alguna que tenga que ver con esta actividad ni por depósito ni inversión en otras instituciones.

- Actividad de Financiamiento

En esta Actividad referente a financiamiento, "CISEPRO CIA.LTDA." no tiene vínculos de préstamos a Cía. Relacionadas durante el Ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018.

Por lo consiguiente queda un saldo Final por el año 2018 en la Cía. Caja-Bancos por la cantidad de \$ 459,373.66

Notas Explicativas del Estado de Cambio en el Patrimonio

Empresa SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CISEPRO CIA.LTDA.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

En el Estado de cambio en el Patrimonio de "CISEPRO CIA.LTDA." correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018, está formado de lo siguiente:

- **CAPITAL, SUSCITO** por un paquete de participaciones cuyo total por aportaciones de los socios corresponde al valor de \$ 23,500.00 dólares americanos.

- **RESERVA LEGAL**, está constituido por un aporte de \$ 11,750.00 dólares americanos.

- **UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIO ANTERIORES**, está conformada por resultados netos obtenidos de ejercicios anteriores que cortado hasta la presente fecha tiene un valor de \$ 1,624,762.44 dólares americanos.

- **PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO**, el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018, está reflejado en el Estado de Resultados comprendidos en la fecha expuesta cuyo valor es de \$ 69,530.59 dólares americanos.

El saldo que corresponde al Patrimonio Neto del Periodo del año 2018 se obtuvo un valor de \$ 1,662,863.83 que está expresado en el Balance General de CISEPRO CIA.LTDA., del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018.

Notas Explicativas de los Estados Financieros

Empresa SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CISEPRO CIA.LTDA.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2018

Los datos que están reflejados como resultado en los Estados Financieros están presentados y expresados en dólares americanos en cada una de las partidas contables que conforman los registros, y los respectivos mayores de la contabilidad de CISEPRO CIA.LTDA., periodo cubierto del 01 al 31 de Diciembre del 2018.

A. 101010101 En la cuenta Caja están agrupadas de las siguientes:



10101010101	CAJA CHICA MACHALA	300,00	
10101010102	CAJA CHICA ZARUMA	180,00	
10101010104	CAJA CHICA PONCE ENRIQUEZ	100,00	
10101010105	CAJA CHICA GUAYAQUIL	400,00	
10101010113	CAJA CHICA QUITO	73,68	
10101010102	FONDO ROTATIVO	700,00	
SUMAN		1.753,68	

10. 101010102 Bancos

La cuenta Bancos esta sustentada por los correspondientes saldos que CISEPRO CIA.,ZDA, mantiene con las diferentes instituciones financieras, cuyo corte contable esta efectuado del 1 al 31 de Diciembre del 2018, expresados en dolares americanos cuyas cuentas son:

1010102	BANCOS	457,619.98
101010201	BANCO MACHALA	85,186.10
101010202	BANCO PICHINCA	297,327.66
101010203	BANCO DE GUAYAQUIL	72,411.78
101010204	BANCO DEL ALISTRO	1,454.73
101010205	BANCO DEL PACIFICO	939.73
SUMAN		457,619.98

C. 101020601 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar esta agrupada partidas con diferentes recuperables a corto plazo como:

1010206 Cuentas por Cobrar Clientes

10104 SERVICIOS Y OTROS PAGOS A CORTO PLAZO

1010401	SEGÜROS PAGADOS POR ANTICIPADO	3,243.04
1010402	ARRENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	34,900.02
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	2,837.81
1010404	ANTICIPOS A EMPLEADOS	20,468.56
SUMAN		61,449.43

TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE

1,851,885.18

V 10201 Propiedad Fija y Equipo

La propiedad fissa y equipo esta registrada en sus correspondientes controles de la siguiente manera:

1020105	MUEBLES Y ENSERES	52,369.75
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	36,732.76
1020109	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÖVIL	225,175.59
1020110	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	164,556.33



TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EXPRESADOS EN EL BALANCE: 478.834,43

V. 10201201 Depreciación Acumulada de Activo Fijo

Los valores por depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo tienen consistencia de acuerdo a los porcentajes establecidos por los organismos de control externo y en cumplimiento a las políticas contables que dio como resultado para el ejercicio del año 2018 la cantidad de: \$ 284.925,63

D 1020501 Inventario Diferido

Saldo registrado por la empresa al 31 de diciembre de 2018, pendiente de ser ajustado en razón de ser un componente de Propiedad Planta y Equipo el valor de \$ - 1.824,47

AA. PASIVO CORRIENTE

Agrupas cuentas y compromisos adquiridos por CISEPRO CIA. LTDA., pagaderos a corto plazo, cuyos saldos están en los respectivos mayores contables de la siguiente manera:

2010301	LOCALES	66.162,91
20107010209	IMPUESTO POR PAGAR	46.806,06
201070334	UTILIDADES UNIFICADAS POR PAGAR	9.105,50
201070337	IESS POR PAGAR	51.062,42
201070702	OPERATIVOS	152.437,44
201070705	DESCUENTO EQUIPO DE SEGURIDAD	1.910,19
201070706	DESCUENTO MULTAS	3.518,31
201070707	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	892,04
201070709	DESCUENTOS JUDICIALES POR PAGAR	1.610,47
201070710	DESCUENTOS DE COMISARIATO	172,00
201070712	VARIAS CUENTAS POR PAGAR	96.036,92
201070713	LIQUIDACIONES POR PAGAR	4.000,00
201070714	DESCUENTOS JUDICIALES POR BENEFICIOS DE LEY	1.263,20
201070715	DESCUENTO DE ARRIENDO VIVIENDA	50,00
201070716	DESCUENTO COMECSA	362,45
2011301	SERVICIOS PAGADOS POR ADELANTADO	1.796,65
2011307	COMERCIAL GALARZA&ASOCIADO IMPAKAR CIA LTDA.	800,00
2011308	MUTHADYCORP S.A.	219,83
	SUMAN	438.206,39



B.B. Pasivo a Largo Plazo

En este grupo de Pasivos a largo plazo CISEPRO CIA LTDA. en el año 2018 registra préstamos bancarios y la provisión para Jubilación Patronal y desahucio que a continuación detallo:

202030101	OBLIGACIONES BANCO MACHALA	75.161,78
2020703	DESAHUCIO	86.893,58
2020704	JUBILACION PATRONAL	239.332,00
20208	OTRAS PROVISIONES	74.328,00
	SUMAN	475.715,36

C.C. Patrimonio

El Patrimonio de CISEPRO CIA LTDA. está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2018

3	PATRIMONIO NETO	
301	CAPITAL	23.500,00
30401	RESERVA LEGAL	11.750,00
30501	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACTUARIALES	145.179,00
30601	GANANCIAS ACUMULADAS	1.624.762,44
30603	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	- 72.797,02
	PERDIDA DEL EJERCICIO 2018	- 69.530,59
	SUMAN	1.662.863,83

4 VENTAS NETAS

Las ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2018 dio como resultado la cantidad de \$ 3.091.077,99

5 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS

Los gastos administrativos, de ventas y financieros expresados en el Estado de Resultado desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2018 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables llegando a determinar el total Gastos la cantidad de \$ 3.134.178,1

Nota.- El Directorio indica que para este año no aplicará la Norma NIIF sección 11.21 a la 11.26 a las cuentas por cobrar de la compañía CISEPRO CIA LTDA. Y TROPICAN, ya que espera recuperar a los finales del año 2019.

MYRKA IGNACIO NAVARRETE L.
GERENTE DE CISEPRO CIA LTDA.

ING. MAGDALENA CHATO NAGUA
CONTADORA
RUC 27717