

**Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo****Empresa SEGURIDAD Y PROTECCION CISEPRO CIA.LTDA.****Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019****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 2019 tuvo un valor de 459.373,66; 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 2.597.204,82; deducido por los pagos realizados durante todo el año a los proveedores dio como resultado de 2.534.111,03, 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 \$ 964.638,28 conforme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero (BG).

- Actividad de Inversión

En lo que respecta a la actividad de Inversión la compañía "CISEPRO CIA. LTDA." Si registra operación en esta actividad mantiene una póliza de inversión de \$ 300.000,00 dólares en el Banco del Pichincha desde el 25 de Noviembre del 2019 hasta el 24 de Noviembre del 2020.

- Actividad de Financiamiento

En esta Actividad referente a financiamiento, "CISEPRO CIA.LTDA." no tiene vínculos de préstamos a Cia. Relacionadas durante el Ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019.

Por lo consiguiente queda un saldo Final por el año 2019 en la Cia. Caja-Bancos por la cantidad de \$ 964.638,28

Notas Explicativas del Estado de Cambio en el Patrimonio**Empresa SEGURIDAD Y PROTECCION CISEPRO CIA.LTDA.****Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019**

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 2019, está formado de lo siguiente:

- **CAPITAL SUSCRITO** por un paquete de participaciones cuya 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 \$ 1.094.270,09 dólares americanos. En el año 2019 se realizó la distribución de dividendos de los años 2016 por el valor de 310.430,17 y del 2014 el valor de \$ 164.346,59, total de la distribución de utilidades acumuladas durante el año 2019 fue de \$ 474.776,76.
- **UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO**, el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019 está reflejado en el Estado de Resultados comprendidos en la fecha expuesta cuyo valor es de \$ 15.480,34 dólares americanos.

El saldo que corresponde al Patrimonio Neto del Periodo del año 2019 se obtuvo un valor de \$ 1.190.648,19 que está expresado en el Balance General de CISEPRO CIA.LTDA., del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019.

Notas Explicativas de los Estados Financieros**Empresa SEGURIDAD Y PROTECCION CISEPRO CIA.LTDA.****Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019**

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 2019.

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



101010101	CAJA CHICA MACHALA	300,00
101010102	CAJA CHICA ZARUMIA	180,00
101010104	CAJA CHICA PONCE ENRIQUEZ	61,00
101010105	CAJA CHICA GUAYAQUIL	500,00
101010102	FONDO ROTATIVO	699,99
	SUMAN	1.740,99

B. 101010102 Bancos

La cuenta Bancos está sustentada por los correspondientes saldos que CISEPRO CIA.LTDA. Mantiene con las diferentes instituciones financieras, cuyo corte contable está efectuado del 1 al 31 de Diciembre del 2019 , , por el valor de \$ 962.807,28. Expresados en dólares americanos de los cuales \$ 300.000,00 dólares fueron colocados en una póliza No 2301279594 con fecha 25 de Noviembre del 2019 con un plazo de 365 días. A continuación detallo los saldos en cada uno de los bancos que la compañía mantiene:

101010201	BANCO MACHALA	126.802,24
101010202	BANCO PICHINCHA	421.973,72
101010203	BANCO DE GUAYAQUIL	112.267,51
101010204	BANCO DEL AUSTRO	904,11
101010205	BANCO DEL PACIFICO	949,71
10101020701	BANCO PICHINCHA POLIZA NO. 2301279594	300.000,00
	SUMAN	962.807,28

C. 101020601 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar están agrupadas partidas económicas recuperables a corto plazo como:

1010206 Cuentas por Cobrar Clientes

675.509,52

D. 1010401 SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

1010401	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	4.092,31
1010402	ARRIENDOS PAGADOS POR ANTICIPADO	21.652,02
1010403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	10.905,51
1010404	ANTICIPOS A EMPLEADOS	75.961,98
	SUMAN	112.615,62

TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE

788.125,14

E. 1010502 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)

101050205	CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA AÑOS ANTERIORES	50.237,12
101050207	SUMAN	29.862,28
		74.099,40



V. 10201 Propiedad Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo están registrados en los correspondientes controles contables de la siguiente manera:

1020105	MUEBLES Y ENSERES	53.630,39
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	41.742,03
1020109	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	215.140,29
1020110	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	195.076,08
	SUMAN	505.588,79

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EXPRESADOS EN EL BALANCE 505.588,79

V. 102011201 Depreciación Acumulada de Activo Fijo

Los cálculos 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 2019 la cantidad de: \$ 255.421,41

D 1020501 Impuesto Diferido

Saldo registrado por la empresa al 31 de diciembre de 2019, pendiente de ser ajustado en razón de ser un componente de Propiedad planta y Equipo el valor de \$ 30.022,53

1020501	IMPUESTOS DIFERIDOS	- 1.824,47
1020502	IMPUESTOS DIFERIDOS POR JUBILACION PATRONAL	23.238,00
1020503	IMPUESTOS DIFERIDOS POR DESAHUCIO	8.609,00
	SUMAN	30.022,53

AA. PASIVO CORRIENTE

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

2010301	LOCALES	114.903,97
20107010209	IMPUESTO POR PAGAR	22.591,59
201070334	UTILIDADES UNIFICADAS POR PAGAR	9.333,45
201070337	IESS POR PAGAR	44.384,39
2010705	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	9.479,07
2010706	DIVIDENDOS POR PAGAR	111.483,14
201070701	ADMINISTRATIVOS	5.285,02
201070702	OPERATIVOS	120.794,32
201070705	DESCUENTO EQUIPO DE SEGURIDAD	1.955,08
201070706	DESCUENTO MULTAS	1.345,31
201070707	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	483,49
201070710	DESCUENTOS DE COMISARIATO	56,00
201070712	VARIAS CUENTAS POR PAGAR	15.739,08



ECUGYE00056-1-1



201070714	DESCUENTOS JUDICIALES POR BENEFICIOS DE LEY	1.967,11
201070715	DESCUENTO DE ARRIENDO VIVIENDA	80,00
201070716	DESCUENTO COMECSA	529,95
201070717	DESCUENTO CURSO DE CAPACITACION	12.470,88
201070901	UTILIDADES UNIFICADAS POR PAGAR	0,18
2011301	SERVICIOS PAGADOS POR ADELANTADO	2.020,09
		474.402,72

B. Pasivo a Largo Plazo

En este grupo de Pasivos a largo plazo CISEPRO CIA. LTDA. en el año 2019, registra préstamos bancarios y la provisión para Jubilación Patronal y desahucio, que a continuación detallo:

2020703	DESAHUCIO	88.736,97
2020704	JUBILACION PATRONAL	278.936,85
20208	OTRAS PROVISIONES	74.328,00
	SUMAN	442.001,82

C.C. Patrimonio

El Patrimonio de CISEPRO CIA. LTDA. Está constituida por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2019

3	PATRIMONIO NETO	
301	CAPITAL	23.500,00
30401	RESERVA LEGAL	11.750,00
	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	
30501	ACTUARIALES	118.444,78
30601	GANACIAS ACUMULADAS	1.094.270,09
	RESULTADOS ACUMULADOS	
30603	PROVENIENTES DE ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	- 72.797,02
30701	GANACIA NETA DEL PERIODO	15.480,34
		1.190.648,19

En este año el patrimonio disminuyó debido a que se realizó la distribución de dividendos a los socios de la compañía de los años 2016 (310.430,17) y el 2014 (164.346,59) valor total de la distribución \$ 474.776,76

4 VENTAS NETAS

Las ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2019 dio como resultado la cantidad de \$ 2.597.304,82



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 2019 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables llegándose a determinar el total Gastos la cantidad de \$ 2534111,03

Nota.- El Directorio indica que para este año no aplicara la Norma NIIF sección 11.21 a la 11.26 a las cuentas por cobrar de la compañía GRUBAFAL Y TROPICAN, ya que espera recuperar a los finales del año 2020.

MYR. IGNACIO NAVARRETE L.
GERENTE DE CISEPRO CIA.LTDA.

ING. MAGDALENA CHATO NAGUA
CONTADORA
REG 27717



