



Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo

Empresa: **SEGURIDAD PORTUARIA DEL PACÍFICO SEPORTPAC 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 \$ 29.648,81; 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 \$ 128.123,31 y deducido por los pagos realizados durante todo el año a los proveedores dio como resultado de -120.153,35; indicando que estos valores están soportados en libros que reposan en los archivos de SEPORTPAC CIA. LTDA., obteniendo un flujo Neto de la actividad de operación por \$ 8.527,08 conforme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero (BG).

- Actividad de Inversión

En lo que respecta a la actividad de Inversión "SEPORTPAC 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, "SEPORTPAC 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 \$ 8.527,08

Notas Explicativas del Estado de Cambio en el Patrimonio

Empresa: **SEGURIDAD PORTUARIA DEL PACÍFICO SEPORTPAC CIA. LTDA.**

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019

En el Estado de cambio en el Patrimonio de "SEPORTPAC 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 participaciones cuyo total por aportaciones de los socios corresponde al valor de \$ 10.000,00 dólares americanos ya que en este año hubo el aumento de capital.
- **UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIO ANTERIORES** está conformada por resultados netos obtenidos de ejercicios anteriores que cortado hasta la presente fecha tiene un valor de \$ 26.006,68 dólares americanos.
- **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 \$ 4.700,86 dólares americanos.

El saldo que corresponde al Patrimonio Neto del Periodo del año 2019 se obtuvo un valor de \$ 40.706,94 que esta expresado en el Balance General de SEPORTPAC CIA. LTDA., del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019.

Notas Explicativas de los Estados Financieros

Empresa SEGURIDAD PORTUARIA DEL PACIFICO SEPORTPAC 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 montos de la contabilidad de SEPORTPAC CIA. LTDA. Periodo cubierto del 01 al 31 de Diciembre del 2019.

A. 10101010101 Caja

| | | |
|---|--------------------|--------|
| 10101010101 | CAJA CHICA MACHALA | 100,00 |
| TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS | | 100,00 |

B. 10101010102 Bancos

La cuenta Bancos esta sustentada por los correspondientes saldos que SEPORTPAC CIA. LTDA. Mantiene con las diferentes Instituciones financieras, cuyo corte contable está efectuado del 1 al 31 de Diciembre del 2019, expresados en dólares americanos cuyas cuentas son

| | | |
|---|---------------|----------|
| 101010201 | BANCO MACHALA | 8.527,08 |
| TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS | | 8.527,08 |

C. 10102 Activos Financieros

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

| | | |
|---|--|-----------|
| 1010205 | DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS | 20.991,03 |
| 1010403 | ANTICIPOS A PROVEEDORES | 1.500,00 |
| 1010404 | ANTICIPOS A EMPLEADOS | 14.420,07 |
| TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS | | 36.851,10 |

V 10201 Propiedad Planta y Equipo

La compañía en este año adquirió Propiedad Planta y Equipo y están registrados en los correspondientes controles contables de la siguiente manera

| | | |
|---|------------------------------------|-----------|
| 1020101 | MUEBLES Y ENSERES | 16.651,51 |
| 1020102 | EQUIPOS DE COMPUTACION | 2.510,60 |
| 1020103 | OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 11.249,79 |
| 1020104 | VEHICULOS | 1.427,70 |
| TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS | | 31.839,60 |

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EXPRESADOS EN EL BALANCE \$ 31.839,60

V 1020112 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: \$- 2145,95



101050205 CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)

| | | |
|-----------|---|-------|
| 101050205 | CREDITO TRIBUTARIO DE IMPUESTO A LA RENTA | 49,94 |
| | TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS | 49,94 |

AA. PASIVO CORRIENTE

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

| | | |
|-----------|--|-----------|
| 20103 | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 21.329,08 |
| 201070102 | IVA POR PAGAR | 1.535,07 |
| 2010703 | CON EL IESS | 3.563,52 |
| 2010704 | 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR | 1.195,49 |
| 2010706 | SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES POR PAGAR | 6.586,06 |
| 2011301 | SERVICIOS PAGADOS POR ADELANTADO | 205,61 |
| | TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS | 34.414,83 |

C.C. Patrimonio

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

| | | |
|-------|---|-----------|
| 2 | PATRIMONIO NETO | |
| 301 | CAPITAL | |
| 30101 | CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | 10.000,00 |
| 306 | RESULTADOS ACUMULADOS | 26.006,08 |
| 307 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | 4.700,86 |
| | TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS | 40.706,94 |

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 \$ 128.123,31

5 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS

Los gastos administrativos y ventas 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 cómo Gastos Administrativos la cantidad de \$ 120.153,35

ING. JOSE NAVARRETE MADERO
GERENTE DE SEPORTPAC CIA.LTDA.

ING. MAGDALENA CHATO-NAGUA
CONTADORA
REG 27717

