

SEIPROT SEGURIDAD Y PROTECCIÓN C. LTDA.
Notas explicativas a los estados financieros
Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2018

1. Información General

La compañía SEIPROT SEGURIDAD Y PROTECCIÓN C. LTDA. presenta los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2018 han sido aprobados por la Gerencia General el 19 de marzo del 2019 y serán presentados a la Junta General Universal de Accionistas para su aprobación definitiva.

2. Resumen de la principales Políticas Contables

Las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros han sido diseñadas en función a las NIIF para PYMES vigentes al 31 de diciembre del 2018 y aplicadas de manera uniforme.

2.1.1. Bases de preparación

Los estados financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía y se han preparado de acuerdo con las NIIF para PYMES emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) vigentes al 31 de diciembre del 2018. Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición de la Compañía, de curso legal y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

3. Notas explicativas de los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018

Efectivo y equivalentes al efectivo

La siguiente es la clasificación de los recursos disponibles al 31 de diciembre del 2018 e incluye el efectivo en caja, y los depósitos a la vista en Caja y Bancos.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Caja – Bancos	\$200,00	\$4.362,78

Cuentas y documentos por cobrar corrientes comerciales corrientes

Corresponde a cantidades por cobrar de los pagos que realizaron los clientes con tarjetas de crédito:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Otras Cuentas y Doc. por Cobrar	\$0.00	\$2.112,50

Activos por Impuestos Corrientes

SEIPROT SEGURIDAD Y PROTECCIÓN C. LTDA.
Notas explicativas a los estados financieros
Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2018

Corresponde al crédito tributario que se ha obtenido por la compra de Activos Fijos y bienes para la implementación del negocio.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Crédito Tributario (IVA)	\$ 0,00	\$0,00
Crédito Tributario (IMP. RTA)	\$216,40	\$1.011,00

Otros Activos corrientes

Valor adquirido por concepto de otros activos corrientes

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Otros Activos	\$23.006,72	\$5.590,82

Propiedades, Planta y Equipo

Se registran los valores de Propiedad Planta y Equipo que la compañía ha adquirido:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Maquinarias	\$14.648,71	\$14.648,71
Muebles y Enseres	\$ 6.750,00	\$ 6.750,00
Otros PPe	<u>\$51.327,14</u>	<u>\$51.327,14</u>
	\$72.725,85	\$72.725,85
(-) Depreciación acumulada	<u>\$72.725,85</u>	<u>\$72.725,85</u>
	<u>\$ 0,00</u>	<u>\$ 0,00</u>

Otros Activos no corrientes

Valor adquirido por concepto de otros activos no corrientes

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Otros Activos	\$16.949,41	\$16.949,41

Cuentas y documentos por pagar corrientes comerciales corrientes

Corresponde a las obligaciones que la compañía tiene con el Servicio de Rentas Internas al cierre del ejercicio 2018.

SEIPROT SEGURIDAD Y PROTECCIÓN C. LTDA.
Notas explicativas a los estados financieros
Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Otras Cuentas y Doc. por Pagar	\$ 0,00	\$ 841,25
Participación Trabajadores	\$ 190,59	\$ 0,00
Obligaciones con el IESS	\$4.143,89	\$1.768,87
Provisiones	\$1.363,23	\$ 643,33
Otros Pasivos corrientes	<u>\$ 73,56</u>	<u>\$ 243,91</u>
	\$5.771,27	\$3.497,36

Cuentas y documentos por pagar no corrientes

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Cuentas y Doc. Por pagar no corr	\$3.000,00	\$3.000,00

Capital

El saldo al 31 de Diciembre del 2018 comprende 10.000 acciones comunes cada una con un valor nominal de \$1,00 cada una.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Accionista 1	\$9.980,00	\$9.980,00
Accionista 2	\$ 10,00	\$ 10,00
Accionista 3	<u>\$ 10,00</u>	<u>\$ 10,00</u>
Total Capital Suscrito y/o Asignado	\$10.000,00	\$10.000,00

Ingresos de Actividades Ordinarias

La compañía SEIPROT SEGURIDAD Y PROTECCIÓN C. LTDA. hasta el cierre de este ejercicio económico obtuvo los siguientes ingresos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ventas netas Locales 12%	\$20.775,00	\$50.550,00

Costos y Gastos

La compañía SEIPROT SEGURIDAD Y PROTECCIÓN C. LTDA. hasta el cierre de este ejercicio económico reporta los siguientes costos y gastos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Sueldos y salarios	\$ 9.424,88	\$ 9.111,70
Beneficios Sociales	\$ 0,00	\$ 1.488,95
Aporte a la seguridad social	\$ 1.264,61	\$ 1.107,04
Depreciación P.P.E.	\$ 0,00	\$ 1.757,34

SEIPROT SEGURIDAD Y PROTECCIÓN C. LTDA.
Notas explicativas a los estados financieros
Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2018

Mantenimientos y Reparaciones	\$ 2.362,15	\$20.434,66
Impuestos Contribuciones y otros	\$ 1.850,00	\$ 0,00
Iva que se carga al gasto	\$ 283,03	\$ 0,00
Otros Gastos	<u>\$ 4.319,75</u>	<u>\$23.880,03</u>
Total Gastos	\$19.504,42	\$57.779,72

Participación Trabajadores

La compañía SEIPROT SEGURIDAD Y PROTECCIÓN C. LTDA. al término del ejercicio económico 2018, distribuirá el 15% de participación a los trabajadores \$190,59

Impuesto a la Renta

El impuesto a la renta se lo calcula aplicando la tasa de impuesto vigente sobre la base imponible determinada, y se carga como gastos del período en que se genera. Las normas tributarias vigentes en el país establecen, que las sociedades constituidas en el país, así como las sucursales extranjeras domiciliadas en el país y los establecimientos permanentes de sociedades extranjeras no domiciliadas, estarán sujetas a la tarifa impositiva del 22% sobre su base imponible, tarifa que se mantiene fija desde el año 2013, según lo establece el Código Orgánico de la Producción, comercio e Inversiones.

El 29 de diciembre del 2007, se publicó la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador, la misma que crea el Anticipo de Impuesto a la Renta, el mismo que debe ser cancelado por las personas naturales, sucesiones indivisas, y las sociedades, que estén sujetas al impuesto a la renta, en las formas que establece esta ley. A partir del año 2010, este anticipo de impuesto a la renta se convierte en el Impuesto mínimo a pagar, en los casos en que el impuesto causado es menor anticipo calculado del año anterior.

La base del cálculo para determinar la base del impuesto a la renta de la Compañía, fue el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad del ejercicio después de la PT:	\$1.079,99	\$ 0,00
22% Impuesto Renta	\$ 237,60	\$ 0,00
Anticipo de Impuesto 2018	\$ 0,00	\$ 0,00
(-) Retenciones del año	\$ 454,00	\$1.011,00
Crédito tributario años anteriores	<u>\$ 0,00</u>	<u>\$1.407,76</u>
Impuesto a la renta por pagar	\$ 216,40	-\$2.418,76

SEIPROT SEGURIDAD Y PROTECCIÓN C. LTDA.
Notas explicativas a los estados financieros
Para el año que termina el 31 de Diciembre de 2018

Aprobación de los Estados Financieros

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Junta General Universal de Accionistas y autorizados para su publicación el 29 de Marzo del 2019.



CPA. Patricia Mera
RUC: 0921038949001
Contadora.