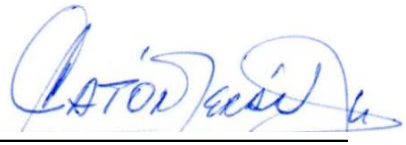
CIASEG S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

BALANCE DE SITUACION 2019 Y 2018 CIASEG S.A.

Activo	Referencia a Notas	Diciembre 31, 2019	2018	Pasivo y patrimonio	Referencia a Notas	Diciembre 31, 2019	2018
ACTIVO CORRIENTE				**PASIVO CORRIENTE**			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	$ 11.319,30	$ 12.600,62				
Cuentas y documentos por cobrar	2	$ 29.589,12	$ 33.445,29	Proveedores y obligaciones tributarias	8	$ 93.595,14	$ 76.284,71
Préstamos y anticipos	3	$ 10.683,18	$ 11.048,20	Obligaciones laborales	9	$ 37.656,58	$ 40.479,26
Polizas de seguros	4	$ 1.367,11	$ 4.128,49	Otros pasivos	10	$ 85.336,97	$ 58.508,78
Activos por impuestos corrientes	5	$ 62.700,24	$ 56.190,66				
Total activos corrientes		**$ 115.658,95**	**$ 117.413,26**	**Total pasivos corrientes**		**$ 216.588,69**	**$ 175.272,75**
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, planta y equipo	6	$ 23.307,59	$ 30.392,45				
Depreciaciones				Pasivos diferidos	11	$ 1.960,94	$ 1.960,94
Activos por Impuestos diferidos	7	$ 378,39	$ 378,39				
Total activos no corrientes		**$ 23.685,98**	**$ 30.770,84**				
				Total pasivos no corrientes		**$ 1.960,94**	**$ 1.960,94**
				PATRIMONIO (según estado adjunto)	12	$ -79.204,70	$ -29.049,59
TOTAL ACTIVOS		**$ 139.344,93**	**$ 148.184,10**	**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO**		**$ 139.344,93**	**$ 148.184,10**



REPRESENTANTE LEGAL
LIC. CATON TERAN HIDALGO

CONTADOR
HECTOR SANCHEZ

ESTADO DE RESUTADOS CIASEG 2019 Y 2018 S.A.

	Diciembre 31, 2019	2018
INGRESOS FINANCIEROS		
Ventas 12%	$ 81.342,56	$ 112.357,52
Ventas 0%	$ 11.052,70	$ 21.771,73
Devolución en ventas	$ -1.733,21	$ -4.216,78
Otros ingresos varios	$ 4.389,88	$ 1.737,02
Intereses por cartera vencida	$ -	$ 61,80
Venta de activos fijos	$ -	$ 2.000,00
TOTAL INGRESOS NETO	$ 95.051,93	$ 133.711,29
GASTOS		
Costo de Ventas		$ -2.758,74
Total gastos administrativos	$ -136.427,60	$ -260.267,31
Total gastos ventas	$ -8.581,30	$ -16.611,23
Total gastos Financieros	$ -198,14	$ -1.213,48
Total otros gastos	$ -	$ -2.387,81
Gastos no deducibles	$ -	$ -219,30
Impuesto a la renta mínimo		$ -2.409,74
Utilidad/Perdida del Ejercicio	$ -50.155,11	$ -152.156,32

REPRESENTANTE LEGAL
LIC. CATON TERAN HIDALGO

CONTADOR
HECTOR SANCHEZ

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO

Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018

En dólares Americanos

		dic-19
9501	**Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación**	**10.024,25**
950101	**Clases de Cobros por Actividades de Operación**	
95010101	Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	94.518,22
95010105	Otros cobros por actividades de operación	-
	Total Clases de Cobros por Actividades de Operación	**94.518,22**
950102	**Clases de Pagos por actividades de operación**	
95010201	Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(69.629,52)
95010203	Pagos a y por cuenta de empleados	-
95010205	Otros pagos por actividades de operación	(15.257,37)
950103	Dividendos pagados	-
950104	Dividendos recibidos	-
950105	Intereses pagados	(198,14)
950106	Intereses recibidos	-
950107	Impuesto a las ganancias pagado	-
950108	Otras entradas (salidas) de efectivo	591,06
	Total Clases de Pagos por actividades de operación	**(84.493,97)**
9502	**Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión**	
950208	Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo y Plantas	-
950209	Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-
950210	Recibido de la venta de Intangibles	-
950211	Adquisiciones de Intangibles	-
950213	Adquisiciones de Propiedad de Inversión	-
	Recibido de Activos Biológicos	-
950216	Adquisiciones de Activos biológicos	-
	Otras entradas (salidas) de efectivo	-
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de	-
9503	**Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación**	
950301	Aporte en efectivo por aumentos de capital	-
950304	Financiación por préstamos a largo plazo	(11.305,57)
950305	Pago de Prestamos	-
950306	Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-
950308	Dividendos pagados	-
950309	Intereses recibidos	-
950310	Otras entradas (salidas de efectivo)	(0,00)
	Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	**(11.305,57)**
9505	**Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo**	**(1.281,32)**
9506	**Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo**	**12.600,62**
9507	**Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo**	**11.319,30**

REPRESENTANTE LEGAL
LIC. CATON TERAN HIDALGO

CONTADOR
HECTOR SANCHEZ

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

DETALLE	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS					OTROS RESULTADOS INTEGRALES		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA	RESERVA DE CAPITAL	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(-) PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	UTILIDAD DEL EJERCICIO	(-)PERDIDA DEL EJERCICIO	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	
SALDO AL 1 ENERO DEL 2018	99	27.700,00	148.126,04	8.022,92	10.574,02	4.135,10	12.932,57	(107.310,51)	-	(152.156,32)	4.897,35	14.029,24	(29.049,59)
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO													
		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
Aumento(disminución)de capital social									-				-
Aportes para futuras capitalizaciones				-			-						-
Pago de dividendos													
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales							-		-				-
Realización de la Reserva por Valuación de activos Financieros D.V									-				-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedad P,E													
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles													
Otros cambios(Detallar)													-
Resultado integral total del año(Ganancia o pérdidas)									-	-			-
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	990101	27.700,00	148.126,04	8.022,92	10.574,02	4.135,10	12.932,57	(107.310,51)	-	(152.156,32)	4.897,35	14.029,24	(29.049,59)
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO		-	-			-							-
Aumento(disminución)de capital social	990201												
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	-	-		-	-						-
Pago de dividendos	990204		-				0,00						0,00
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales	990205	-		-		-	-	(152.156,32)	-	152.156,32			-
Realización de la Reserva por Valuación de activos Financieros D.V	990206						-						-
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedad P,E	990207						-		-		-		-
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	990208						-		-				-
Otros cambios(Detallar)	990209								-	(50.155,11)			(50.155,11)
Resultado integral total del año(Ganancia o pérdidas)	990210								-				-
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	9902	27.700,00	148.126,04	8.022,92	10.574,02	4.135,10	12.932,57	(259.466,83)	-	(50.155,11)	4.897,35	14.029,24	(79.204,70)

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

REPRESENTANTE LEGAL
LIC. CATON TERAN HIDALGO

CONTADOR
HECTOR SANCHEZ

NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los valores efectivos, sobre los cuales la compañía podía disponer sin ninguna restricción, se detallan a continuación. Los saldos inmóviles depositados en cuentas corrientes, de acuerdo a la Ley, ganan intereses en tasas variables:

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Caja Chica-General	$ -	$ -
Banco Bolivariano	$ 186,17	$ 1.000,69
Banco Pichincha Produbanco	$ 322,50	$ -
Banco Produbanco/Promerica	$ 551,41	$ 1.356,23
Transferencias Bancarias	$ -	$ -
Banco Bolivariano Panamá	$ 10.259,22	$ 10.243,70
TOTAL	**$ 11.319,30**	**$ 12.600,62**

NOTA 2 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Este rubro corresponde al detalle de cuentas pendientes de cobro tal como se detalla a continuación:

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Cxc Clientes Aseguradoras	$ 2.729,51	$ 2.729,51
Cxc Personas Jurídicas	$ 14.252,85	$ 18.109,02
Cxc Relacionados	$ 12.606,76	$ 12.606,76
TOTAL	**$ 29.589,12**	**$ 33.445,29**

NOTA 3 – PRÉSTAMOS Y ANTICIPO

Este rubro corresponde a préstamos a empleado, anticipo a proveedores y otras cuentas que no tiene respaldos de facturas.

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Préstamo a empleados	$ -	$ -
Anticipo a proveedores	$ 2.513,18	$ 2.878,20
Garantía arriendo matriz	$ 3.170,00	$ 3.170,00
Otros anticipos entregados	$ -	$ -
Otras cuentas por cobrar	$ 5.000,00	$ 5.000,00
TOTAL	**$ 10.683,18**	**$ 11.048,20**

NOTA 4 – PÓLIZAS DE SEGUROS

Este rubro pertenece a los seguros contratados por la empresa

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Seguro contra incendios	$ -	$ 1.387,41
Seguro de vehículos	$ 1.367,11	$ 2.741,08
Seguro Asistencia médica	$ -	$ -
Amortización Acumulada seguro contra robo	$ -	$ -
Amortización Acumulada seguro de vehículos	$ -	$ -
Amortización Acumulada seguro de vida asistencia médica	$ -	$ -
TOTAL SEGUROS	**$ 1.367,11**	**$ 4.128,49**

NOTA 5 – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Ret.En La Fuente 2%	$ 2.104,61	$ 262,14
Ret.En La Fuente Ejercicios anteriores	$ 27.228,89	$ 27.228,89
Ret. En La Fuente Del Ejercicio	$ -	
TOTAL IMPUESTOS RETENCION FUENTE	**$ 29.333,50**	**$ 27.491,03**
Crédito tributario en Retención IVA	$ 29.527,91	$ 23.003,88
Crédito tributario en Adquisiones	$ 3.838,83	$ 4.084,65
TOTAL IMPUESTOS IVA	**$ 33.366,74**	**$ 27.088,53**
Cuentas por cobrar SRI	$ -	$ 1.611,10
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**$ 62.700,24**	**$ 56.190,66**

NOTA 6- PROPIEDAD PLANTA, EQUIPO Y DEPRECIACIONES

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Costo Muebles y Enseres	$ 6.529,79	$ 6.529,79
Costo Equipo de Computación y Software	$ 3.574,22	$ 3.574,22
Costo Vehículo Equipo de transporte	$ 52.990,13	$ 52.990,13
Costo instalaciones	$ -	$ -
Costo maquinaria y equipo	$ -	$ -
TOTAL DEPRECIABLES	**$ 63.094,14**	**$ 63.094,14**
Deprec.Acumulada Instalaciones	$ -	$ -
Deprec.Acumulada Muebles Y Enseres	$ -	$ -
Deprec.Acumulada Maquinaria Y Equipo	$ -	$ -
Deprec.Acumulada Equipo De Computación Y S	$ -	$ -
Deprec.Acumulada Vehículos, Equipos De Tran	$ -39.786,55	$ -32.701,69
TOTAL IMPUESTOS IVA	**$ -39.786,55**	**$ -32.701,69**
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**$ 23.307,59**	**$ 30.392,45**

NOTA 7 – ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Activos por impuestos diferidos	$ 378,39	$ 378,39
TOTAL	**$ 378,39**	**$ 378,39**

NOTA 8 – PROVEEDORES Y OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Registro de proveedores e Impuestos:

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Proveedores Por Pagar	$ 89.858,24	$ 73.281,56
Otras Cuentas Por Pagar Proveedores	$ -	$ -
Sobregiros Banco Pichincha	$ -	$ 438,09
Honorarios por pagar	$ 3.596,25	$ -
TOTAL PROVEEDORES NACIONALES	**$ 93.454,49**	**$ 73.719,65**
Impuestos Por Pagar	$ 140,65	$ 2.565,06
TOTAL IMPUESTOS LIQUIDADOS	**$ 140,65**	**$ 2.565,06**
TOTAL PROVEEDORES Y OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	**$ 93.595,14**	**$ 76.284,71**

NOTA 9 – OBLIGACIONES LABORALES

Resumen de obligaciones laborales

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Sueldos por Pagar	$ 37.048,63	$ 36.467,63
Aporte Patronal y Personal IESS	$ 108,00	$ 702,04
Fondos de Reserva	$ 41,65	$ 957,97
Préstamos Quirografarios	$ -	$ -
Décimo tercer sueldo	$ 41,67	$ 270,83
Décimo cuarto sueldo	$ 166,67	$ 321,69
Vacaciones por pagar	$ 249,96	$ 1.759,10
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	**$ 37.656,58**	**$ 40.479,26**

NOTA 10 – OTROS PASIVOS

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas Local	$ 46.005,67	$ 7.303,29
Tarjeta Crédito Corporativa	$ 4.332,76	$ 16.206,95
Anticipo De Clientes	$ -	$ -
Provisión Desahucio	$ 9.728,00	$ 9.728,00
Otros Pasivos Corrientes	$ 18.242,27	$ 18.242,27
Multas Empleados	$ 150,72	$ 150,72
Otros Descuentos	$ 199,55	$ 199,55
Provisión Jubilación Patronal	$ 6.678,00	$ 6.678,00
Otras Por Pagar Diversas Relacionadas Local		
TOTAL OTROS PASIVOS	**$ 85.336,97**	**$ 58.508,78**

NOTA 11 – PASIVOS DIFERIDOS

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Pasivo por impuestos diferidos	$ 1.960,94	$ 1.960,94
TOTAL PASIVOS DIFERIDOS	**$ 1.960,94**	**$ 1.960,94**

NOTA 12 – PATRIMONIO

Se detallan la información del Patrimonio

	Diciembre 31,	
	2019	**2018**
Capital Pagado Catón Terán	$ 22.271,00	$ 22.271,00
Capital Pagado Pilar Arizaga	$ 5.429,00	$ 5.429,00
Aporte a futuras capitalizaciones	$ 148.126,04	$ 148.126,04
Reserva Legal	$ 8.022,92	$ 8.022,92
Reserva Facultativa	$ 10.574,02	$ 10.574,02
Reserva de Capital	$ 4.135,10	$ 4.135,10
Ganancias año 2015	$ 9.224,03	$ 9.224,03
Ganancias año 2016	$ 3.708,54	$ 3.708,54
Pérdida año 2013	$ -75.488,82	$ -75.488,82
Pérdida año 2017	$ -31.437,93	$ -31.437,93
Pérdida año 2018	$ -152.156,32	$ -152.156,32
Ori Por Revaluación De Propiedades, Planta Y E	$ 4.897,35	$ 4.897,35
Otros Ajustes Ori Jubilación Patronal	$ -13.133,61	$ -13.133,61
Otros Ajustes Ori Desahucio	$ -389,63	$ -389,63
Ganancias actuariales	$ 27.552,48	$ 27.552,48
Resultado Neto Del Ejercicio	$ -50.538,87	$ -383,76
TOTAL	**$ -79.204,70**	**$ -29.049,59**