

MARIANO ROJAS L.
AUDITOR EXTERNO - CONSULTOR
E.MAIL: marianorojas@tvcable.net.ec TELEFONO 2 898 309 CELULAR: 0984338463
QUITO - ECUADOR

ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
GEYCOSEG CIA. LTDA.
AÑO 2018

GEYCOSEG CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONTENIDO

- * OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
- * ESTADOS FINANCIEROS
- * NOTAS EXPLICATIVAS

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios de
GEYCOSEG CIA. LTDA.

1. Hemos auditado el Estado de Situación Financiera de **GEYCOSEG CIA. LTDA.** al 31 de diciembre de 2018 el Estado de Resultados , Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Cambios en el Patrimonio, por el año terminado en esa fecha.

2. Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

La administración de **GEYCOSEG CIA. LTDA.** es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes y por el control interno determinado por la gerencia como necesario para que los estados financieros estén libres de errores materiales por fraude o error.

3. Responsabilidad del auditor

El examen de auditoría fue efectuado de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de que los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. El trabajo de auditoría incluyó el examen en base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros como son libros diarios, mayores, auxiliares, comprobantes de ingreso, comprobantes de egreso, facturas y demás documentos de soporte de la contabilidad. Incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros y del sistema de control interno. Consideramos que la auditoría llevada a cabo provee una base razonable para expresar una opinión.



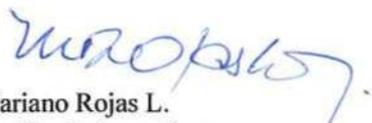
GEYCOSEG CIA. LTDA.
OPINION DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

4. Efectuamos pruebas sobre cumplimiento de las obligaciones tributarias que tiene la Compañía. El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias son de responsabilidad de la administración; tales criterios podrían eventualmente no ser coincidentes con los de las autoridades competentes. Los resultados de nuestras pruebas no revelaron situaciones que en nuestra opinión se consideren incumplimientos de **GEYCOSEG CIA. LTDA.** como agente de retención y percepción de impuestos en el año terminado el 31 de diciembre de 2018. El informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias requerido por el Servicio de Rentas Internas se emite por separado.

5. Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **GEYCOSEG CIA. LTDA.** el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo en el año terminado en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Quito, agosto de 2019



Mariano Rojas L.
Auditor Independiente
Registro Nacional de
Auditores Externos No. 183

GEYCOSEG CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en dólares)

ACTIVOS	Notas PASIVOS Y PATRIMONIO					Notas
ACTIVO CORRIENTE	PASIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	69,08	2	Cuentas por pagar	187,94	6	
Cuentas por cobrar	3.589,72	3	PATRIMONIO		7	
Impuestos anticipados	219,95	4	Capital Suscrito o Asignado	400,00		
Otros activos corrientes	3.747,56	5	Reserva Legal	173,66		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	7.626,31		Otras reservas	1.198,12		
TOTAL DE LOS ACTIVOS	7.626,31		Utilidades acumuladas	5.000,27		
			Utilidad del ejercicio	666,32		
			TOTAL DEL PATRIMONIO	7.438,37		
			TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	7.626,31		
			TOTAL DE LOS ACTIVOS	-7.626,31		
				0,00		

Las notas anexas forman parte de los estados financieros



Susana Cornejo R.
Representante Legal

Ing. Luis Cadena
Contador

GEYCOSEG CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
De 1 de enero a 31 de diciembre de 2018

INGRESOS		14.562,72
GASTOS		
Sueldos	10.080,00	
less patronal	1.123,92	
Honorarios profesionales	673,63	
Servicios básicos	379,86	
Otros gastos	1.451,05	13.708,46
UTILIDAD DEL EJERCICIO		854,26
CONCILIACION TRIBUTARIA		
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio		187,94
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		666,32

 Las notas anexas forman parte de los estados financieros

Susana Cornejo R.
Representante Legal

Ing. Luis Cadena
Contador

GEYCOSEG CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018
(Expresado en dólares)

ACTIVOS	AÑO 2017	AÑO 2018	Aumentos y disminuciones
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	2.325,16	69,08	-2.256,08
Cuentas por cobrar	2.507,04	3.589,72	1.082,68
Impuestos anticipados	231,42	219,95	-11,47
Otros activos corrientes	3.547,17	3.747,56	200,39
TOTAL ACTIVOS	8.610,79	7.626,31	-984,48
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar	1.838,74	187,94	-1.650,80
PATRIMONIO			
Capital Suscrito o Asignado	400,00	400,00	0,00
Reserva Legal	173,66	173,66	0,00
Otras reservas	1.198,12	1.198,12	0,00
Utilidades acumuladas	4.769,25	5.000,27	231,02
Utilidad del ejercicio	231,02	666,32	435,30
TOTAL DEL PATRIMONIO	6.772,05	7.438,37	666,32
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	8.610,79	7.626,31	-984,48
	8.610,79	7.626,31	-984,48
	0,00	0,00	0,00

[Handwritten signature]

Susana Cornejo R.
Representante Legal

Ing. Luis Cadena
Contador

GEYCOSEG CIA. LTDA.
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
 DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018
 (Expresado en dólares)

	AÑO 2017	AÑO 2018	Aumentos y disminuciones
INGRESOS	9.273,96	14.562,72	5.288,76
GASTOS			0,00
Sueldos	4.656,84	10.080,00	
less patronal	565,81	1.123,92	558,11
Honorarios profesionales	240,00	673,63	
Servicios básicos	665,12	379,86	-285,26
Otros servicios	2.850,01	1.451,05	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	296,18	854,26	558,08
Impuesto a la Renta del Ejercicio	65,16	187,94	122,78
UTILIDAD DEL EJERCICIO	231,02	666,32	435,30

[Handwritten signature]

Susana Cornejo R.
 Representante Legal

Ing. Luis Cadena
 Contador

GEYCOSEG CIA. LTDA.
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 (Expresado en dólares)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

-1.119,71

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Cobros por venta de bienes y prestación de servicios

14.562,72

Otros cobros por actividades de operación

Pagos a proveedores

-11.877,55

Pagos a empleados

Pagos por primas y prestaciones

-3.766,88

Otros pagos por actividades de operación

Intereses pagados

-38,00

Impuestos a las ganancias

Otras entradas (salidas) de efectivo

Efectivo neto proveniente de actividades operativas

-1.119,71

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de propiedades planta y equipo

Anticipos de efectivo a terceros

Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo

Compra de inversiones temporales

Otras entradas (salidas) de efectivo

Efectivo neto usado en actividades de inversión

0,00

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:

Obligaciones Bancarias

Financiación por préstamos a largo plazo

pagos de préstamos

Aportes en efectivo de los accionistas

Dividendos pagados

Otras entradas(salidas) de efectivo

Efectivo neto usado en actividades de financiamiento

0,00

Aumento neto en efectivo y sus equivalentes

-2.256,08

Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año

2.325,16

Efectivo y sus equivalentes al final del año

69,08

Susana Cornejo R.
 Representante Legal

Ing. Luis Cadena
 Contador

GEYCOSEG CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO 2018

	Capital	Reserva legal	Otras Reservas	Utilidades acumuladas	Utilidad año 2017	Utilidad año 2018	TOTAL
Saldos al 31 de diciembre de 2017	400,00	173,66	1.198,12	4.769,25	231,02	0,00	6.772,05
Utilidad del año 2018						666,32	666,32
Traspaso de utilidades				231,02	-231,02		0,00
Saldos al 31 de diciembre de 2018	400,00	173,66	1.198,12	5.000,27	0,00	666,32	7.438,37

Las notas anexas forman parte de los estados financieros

Susana Cornejo R.
Representante Legal

Ing. Luis Cadena
Contador

Nota 1.- INFORMACIÓN GENERAL

De acuerdo con su objeto social la Compañía se dedica al asesoramiento en seguros privados y por tanto a la gestión, corretaje y colocación de los mismos en una o varias Compañías de Seguros establecidas legalmente en el Ecuador.

BASES DE PRESENTACION

Declaración de cumplimiento-

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF para las PYMES), emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board. IASB por sus siglas en inglés), vigentes al 31 de diciembre de 2018.

Responsabilidad de la Administración-

En la información contenida en estos estados financieros del año terminado al 31 de diciembre de 2018 se han aplicado los principios y criterios incluidos en la NIIF para las PYMES emitida por el IASB. La Administración de la empresa ha tomado conocimiento de la información contenida en los estados financieros y sus notas y se declara responsable respecto de la veracidad de la información incorporada en ellos.

Base de medición-

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico excepto por la obligación por beneficio post-empleo que es valorizada en base a métodos actuariales, a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía. Los estados financieros se presentan en Dólares de E.U.A. que es la moneda de curso legal en Ecuador y la moneda funcional de presentación de la Compañía.

1) RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas de contabilidad aplicadas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros son las siguientes:

Unidad monetaria

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los estados financieros de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en Ecuador.



Nota 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Efectivo y equivalentes de efectivo	saldos
PRODUBANCO	69,08
TOTAL	69,08

Nota 3.- CUENTAS POR COBRAR

Cuentas por cobrar	saldos
VARIOS CLIENTES	3.589,72
TOTAL	3.589,72

Nota 4.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Impuestos anticipados	saldos
CREDITO TRIBUTARIO POR RETENCIONES IR	219,95
TOTAL	219,95

Nota 5.- OTROS ACTIVOS

Otros activos	saldos
OTROS ACTIVOS	3.747,56
TOTAL	3.747,56

Nota 6.- CUENTAS POR PAGAR

Cuentas por pagar	saldos
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	187,94
TOTAL	187,94

Waz

Nota 7- PATRIMONIO

El Capital suscrito y pagado es de 400 dólares.

Las reservas se han formado mediante apropiaciones de las utilidades conforme dispone la Ley de Compañías.

Nota 8.- EVENTOS SUBSECUENTES

Desde la fecha de cierre del ejercicio económico hasta la fecha en que se realizó la auditoria no se han producido hechos o eventos que influyan o alteren la opinión del auditor independiente.

