

SEGUCAM CIA. LTDA.

SEGURIDAD PARA CAMARONERAS SEGUCAM CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(Expresadas en USDólares)

SEGURIDAD PARA CAMARONERAS SEGUCAM CIA. LTDA.

La registradora Mercantil del Cantón Guayaquil certifica que con fecha 6 de Enero de 2011 en cumplimiento de lo ordenado en la resolución No. SC-IJ-DJC-G-10-0008008 quedan inscritas las presentes escrituras públicas de fecha 14 de diciembre de 2009 y 14 de abril del 2010 junto con la resolución antes mencionada, la misma que contiene el Aumento de Capital de NUEVE MIL DOLARES, mediante la emisión de nueve mil nuevas acciones ordinarias y nominativas de una dólar cada una, quedando la compañía con un Capital Social de DIEZ MIL DOLARES

Se reforma totalmente en la parte que hace referencia al objeto social, la compañía tendrá como único y exclusivo objeto social dedicarse a la prestación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad, depósito, custodia y transporte de valores, investigación, seguridad en medio de transporte privado de personas naturales, jurídicas y bienes, instalación, mantenimiento y reparación de aparatos, dispositivos y sistemas de seguridad y el uso y monitoreo de centrales para recepción, verificación y transmisión de señales de alarma.

RESUMEN DE LAS POLÍTICAS DE CONTABILIDAD MÁS IMPORTANTES:

A continuación, mencionamos las prácticas contables más importantes que utilizó la Administración en la elaboración de los estados financieros antes mencionados:

Ingresos de actividades ordinarias: Se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago es realizado.

Efectivo y equivalentes de efectivo corresponden al efectivo, que ingresa a la compañía por las actividades que realiza.

Gastos ordinarios: Se registran sobre la base del devengado y se registran cuando se conocen.



SEGUCAM CIA. LTDA.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO:

Banco Bolivariano	<u>13,344.75</u>
	<u><u>13,344.75</u></u>

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES:

Cientes Locales	<u>55,000.00</u>
	<u><u>55,000.00</u></u>

OTROS CUENTAS POR COBRAR:

Prestamos Empleados	13,909.69
Anticipo Utilidades 2019	3,856.25
Anticipo a Proveedores	1,621.17
Cuenta Transitoria Deudora	<u>481.27</u>
	<u><u>19,868.38</u></u>

CREDITO TRIBUTARIO IVA A FAVOR DE LA CIA

Iva x Cpras. Locales / Bienes Tarifa 12%	8,096.83
(-) Aplicacion IVA ventas a Cred. Tributario - Año Corriente	-79,479.64
Retencion 100% del IVA B/S (Tarifa 12%)	75,208.83
IVA x compras locales bienes tarifa años anteriores	2,262.52
IVA x compras locales servicios tarifa años anteriores	12,704.06
(-) Aplicacion IVA ventas a Cred. Tributario - Años Anteriores	-267,883.65
Retencion 100% del IVA B/S (Tarifa 12%)	246,715.60
IVA x compras locales bienes tarifa años anteriores	1,541.92
IVA x compras locales servicios tarifa años anteriores	31,935.47
IVA x importaciones tarifa 14%	561.61
Impuesto al Valor Agregado años anteriores	10,255.44
(-) Devolucion/Recepcion Notas de Credito Años Anteriores	-30,836.80
(-) Credito Tributario no Recuperado Años Anteriores según SRI	-0.67
	<u><u>11,081.52</u></u>

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA CIA (RENTA)

Retencion 2%	<u>6,516.27</u>
	<u><u>6,516.27</u></u>

SEGUCAM CIA. LTDA.

INVENTARIO:

Escopeta Mossber Calibre 12 Seriel-K619624	2,600.00
Escopeta Mossber Calibre 12 Seriel-L973973	2,600.00
Escopeta Mossber Calibre 12 Seriel-MV29330J	2,600.00
	<u>7,800.00</u>

PAGOS ANTICIPADOS:

Seguro de Responsabilidad Civil	208.33
Seguro de Asistencia Medica	989.17
Seguro de Asistencia Medica Piloto	56.40
	<u>1,253.90</u>

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Helicoptero	473,883.00
Armas y equipos de seguridad	14,423.39
Depreciación Activos Fijos	-132,893.99
	<u>355,412.40</u>

ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO:

Activo por Impuesto Diferido	2,455.67
	<u>2,455.67</u>

Total Activo

\$ 472,732.89

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES:

Cuentas por pagar proveedores locales	1,900.86
	<u>1,900.86</u>

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS:

Omarsa S.A.	112,840.20
Omarsa S.A. interes por pagar	4,130.22
	<u>116,970.42</u>

SEGUCAM CIA. LTDA.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADOS:

Impuestos por pagar - I/Renta en Relacion de Dependencia	922.62
Impuestos por pagar - I/RENTA 1% Transf. / Bienes Muebles	3.04
Impuestos por pagar - I/RENTA 2% Otras retenciones aplicables 2%	25.60
Otras Cuentas por Pagar	248.75
Provisiones varias	1,744.96
	<u>2,944.97</u>

15% PARTICIPACION DE TRABAJADORES POR PAGAR:

15% Participacion a Trabajadores por Pagar	9,014.77
	<u>9,014.77</u>

OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR:

Aporte Patronal	3,386.46
Aporte Individual	2,892.79
Secap - Iece	303.70
Prestamos Quirografarios	1,242.04
Prestamos Hipotecarios	828.47
Cobertura Salud Conyugues	26.70
	<u>8,680.16</u>

BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR:

Bono Navideño	2,456.32
Bono Escolar	6,767.13
Vacaciones	20,008.62
Fondo de Reserva	167.83
15% Participacion de Trabajadores Años Anteriores	581.90
	<u>29,981.80</u>

ANTICIPO DE CLIENTES:

Anticipo de Clientes	23,376.51
	<u>23,376.51</u>

SEGUCAM CIA. LTDA.

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO:

Obligaciones por Pagar a Terceros	<u>95,456.69</u>
	<u><u>95,456.69</u></u>

BENEFICIOS SOCIALES:

Jubilacion Patronal	11,444.86
Desahucio	<u>11,096.97</u>
	<u><u>22,541.83</u></u>

Total Pasivo

\$ 310,868.01

PATRIMONIO:

Acciones comunes: Representa 10.000 acciones autorizadas y suscritas en circulación a un valor nominal de US\$1.00 cada una.

Reserva legal: De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la Compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

Reserva facultativa El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios y puede ser utilizado para ciertos pagos tales como re liquidación de impuestos y gastos de ejercicios anteriores.

Resultados acumulados: El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la Compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

SEGUCAM CIA. LTDA.

PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA:

Las leyes laborales vigentes establecen como beneficio para los trabajadores el pago del 15% de las utilidades líquidas de la sociedad, antes del cálculo del impuesto sobre la renta.

La Compañía se acogió al beneficio de la rebaja impositiva de tres puntos porcentuales en la tarifa de impuesto a la renta para micro y pequeñas empresas o exportadoras habituales, de acuerdo al procedimiento establecido por el Comité de Política Tributaria para el periodo contable 2019.

A continuación, el cálculo:

Utilidad Contable del Ejercicio	61,273.50
(+/-) Impuesto Diferido	-1,175.06
Utilidad para el Calculo de Impuesto a la Renta	60,098.44
(-) 15% Participación de Trabajadores	-9,014.77
(+) Gastos No Deducibles (Diferencias Permanentes)	6,046.14
(+) Generación (Diferencias Temporarias)	6,317.09
(-) Reversión (Diferencias Temporarias)	-975.91
Utilidad Gravable	62,470.99
22% Impuesto a la Renta Causado	13,743.62
Anticipo Determinado en el Año Anterior	-
(-) Anticipo Cancelado	-
(+) Saldo del Anticipo	-
(-) Retenciones en la Fuente de Años Anteriores	-6,725.08
(-) Retenciones en la Fuente del Año	-13,534.81
Credito Tributario a Favor de la Empresa	-6,516.27
Impuesto a la Renta Causado	13,743.62

Atentamente,



SR. PAUL LAYANA MORENO
GERENTE GENERAL