

**ESINSE SECURITY CIA. LTDA. ESINSE C.L.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019**  
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

---

**1. ORGANIZACIÓN**

La Compañía fue constituida el 22 de junio del año 2015, en la Notaría Cuadragésima Segunda del Cantón Quito, ante la Notaria María Lorena Bermúdez Pozo, el objeto social de la compañía es Servicios de Escolta (Guardaespaldas), servicios de Guardias de Seguridad, otras actividades de Seguridad Privada tales como detector de mentiras (Polígrafo), Huellas dactilares, seguridad electrónica, actividades de todo tipo de Investigaciones privadas, etc.

El domicilio principal de la Compañía es la ciudad de Quito, República del Ecuador

**2. PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

**(a) Declaración de Cumplimiento:**

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF PYMES emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), vigentes al 31 de diciembre de 2019.

**(b) Bases de medición:**

Los estados financieros de ESINSE SECURITY C.L., han sido preparados sobre la base de costo histórico a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la Compañía.

**(c) Moneda funcional y de Presentación:**

Los estados financieros se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de curso legal en el Ecuador y moneda funcional de presentación de la Compañía. La información que se presenta en las notas y estados financieros están con la moneda antes mencionada.

**3. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN Y ESTADOS FINANCIEROS**

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de ESINSE SECURITY C.L., que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIFs Pymes.

**ESINSE SECURITY CIA. LTDA. ESINSE C.L.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019**  
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

---

**a. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Al 31 de diciembre de 2019, se conforman según el siguiente detalle:

	<b>US\$</b>	<b>al 31-12 de</b>
		<b>2019</b>
Caja		400.00
Bancos	(a)	91,516.60
	<b>US\$</b>	<b>91,916.60</b>

(a) Al 31 de diciembre de 2019 la Compañía mantiene cuentas bancarias en los Bancos Pichincha, y Austro.

**b. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES**

Al 31 de diciembre de 2019, las cuentas por cobrar comerciales, se conforman de la siguiente manera:

	<b>US\$</b>	<b>al 31-12 de</b>
		<b>2018</b>
Clientes nacionales:		
No Relacionados		196,797.23
		<b>196,797.23</b>
Provisión cuentas incobrables(a)		-1,967.97
	<b>US\$</b>	<b>194,829.26</b>

**c. IMPUESTOS CORRIENTES POR RECUPERAR**

Al 31 de diciembre de 2019, los impuestos corrientes por recuperar, se conforman de la siguiente manera:

**ESINSE SECURITY CIA. LTDA. ESINSE C.L.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019**  
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

---

		<u>al 31-12 de</u> <u>2019</u>
	<b>US\$</b>	
Impuestos por recuperar		<u>59.032.24</u>
	<b>US\$</b>	<u><b>59,032.24</b></u>

El saldo de impuesto por recuperar corresponde al valor de Crédito Tributario de retenciones en fuente, por recuperar de años anteriores y del actual.

**d. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre de 2019, las otras cuentas por cobrar, se conforman de la siguiente manera:

		<u>al 31-12</u> <u>de 2019</u>
	<b>US\$</b>	
Otras Cuentas por Cobrar		<u>3,801.16</u>
	<b>US\$</b>	<u><b>3,801.16</b></u>

**e. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Al 31 de diciembre de 2019, la composición de propiedad, planta y equipos es como se muestra a continuación:

**ESINSE SECURITY CIA. LTDA. ESINSE C.L.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019**  
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

---

<b>US\$</b>	<b>al 31-12 de 2019</b>
Muebles y Enseres	14,498.83
Maquinaria y Equipo	5,125.27
Equipo de Computación	14,148.23
Vehículos	41,286.78
Armas	33,022.61
<b>US\$</b>	<b>108,081.72</b>
(-) Depreciación Acumulada	-20,076.09
<b>ACTIVO FIJO NETO</b>	<b>88,005.63</b>

**f. CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

Al 31 de diciembre de 2019, las cuentas por pagar proveedores se presentan como sigue:

<b>US\$</b>	<b>al 31-12 de</b>
	<b>2019</b>

**ESINSE SECURITY CIA. LTDA. ESINSE C.L.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019**

(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

Proveedores	(a)	<u>27,058.06</u>
	<b>US\$</b>	<b><u>27,058.06</u></b>

(a) Corresponde al saldo de proveedores del giro normal del negocio pendientes por pagar al 31 de diciembre de 2019 los mismos que no tienen una antigüedad mayor de 30 días.

**g. OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2019, las otras cuentas por pagar se presentan como sigue:

	<b>US\$</b>	<b>al 31-12 de</b>
		<b><u>2019</u></b>
Otras cuentas por pagar	(a)	<u>19,694.78</u>
	<b>US\$</b>	<b><u>19,694.78</u></b>

(a) Corresponde a valores entregados por el socio principal Ing. Santiago Gálvez, para cubrir gastos operativos. No se ha pactado tasa de Interés.

**h. IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2019, los impuestos corrientes por pagar se presentan como sigue:

		<b>al 31-12 de</b>
		<b><u>2019</u></b>
Impuesto por Pagar		<u>22,506.99</u>
	<b>US\$</b>	<b><u>22,506.99</u></b>

**ESINSE SECURITY CIA. LTDA. ESINSE C.L.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019**  
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

---

**i. PASIVO LABORAL**

Al 31 de diciembre de 2019, los pasivos laborales se presentan como sigue:

	<u>31-12 de</u> <u>2019</u>
	33,009.36
Provisión beneficios sociales	44,370.79
<b>US\$</b>	<b><u>77,380.15</u></b>

**j. IMPUESTO A LA RENTA**

Gasto de Impuesto a la Renta

La empresa tiene impuesto causado de Impuesto a la renta,

Conciliación Contable Tributaria del Impuesto a la Renta Corriente

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y el gasto por impuesto a la renta corriente, es como sigue:

	<u>al 31-12 de</u> <u>2019</u>
Ingresos Totales	1,991,541.80
Gastos Totales	1,928,931.77
<b>Utilidad contable</b>	<b>62,610.03</b>
15% Participación Trabajadores	9,391.50
<b>Utilidad antes de impuesto a la renta</b>	<b>53,218.53</b>
Gastos no deducibles locales	11,058.83
Deducciones especiales DED	51,000.00
<b>Utilidad tributaria</b>	<b>13,277.36</b>
<b>Amortización Pérdida Tributaria</b>	<b>3.303.52</b>
<b>Impuesto a la Renta por Pagar</b>	<b>2,493.46</b>

Situación Fiscal

Las declaraciones de impuesto a la renta, impuesto al valor agregado y retenciones en la fuente presentadas por la Compañía desde el año 2015, fueron presentadas para reclamo devolución de impuestos.

**ESINSE SECURITY CIA. LTDA. ESINSE C.L.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019**  
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

---

**k. PATRIMONIO**

**Capital Social**

Al 31 de diciembre de 2018 las acciones ordinarias autorizadas, suscritas y pagadas son de 10.000 acciones de US\$ 1.00 cada una.

**Reserva Legal**

La ley requiere que se transfiera a la reserva legal por lo menos el 5% de la utilidad neta anual, hasta que la reserva llegue por lo menos 50% del capital social. Dicha reserva no puede distribuirse como dividendo en efectivo, excepto en caso de liquidación de la Compañía, pero puede utilizarse para cubrir pérdidas de operaciones o para capitalizarse.

**I. INGRESOS ORDINARIOS**

Los ingresos por los años terminados al 31 de diciembre de 2019, corresponden a la facturación mensual por los servicios de seguridad privada.

	<b>al 31-12 2019</b>
<b>Ingresos ordinarios</b>	
-Servicios de Guardianía	1,934,737.88
-Venta Activos	13,571.43
-Instalación de implementos de seguridad	34,940.00
	<b><u>1,983,249.31</u></b>
<b>Otros Ingresos</b>	
Otros Ingresos	8,292.49
	<b><u>8,292.49</u></b>

**m. COSTOS Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS**

Un detalle al 31 de diciembre de 2019 de los gastos de administración y ventas es como sigue:

**ESINSE SECURITY CIA. LTDA. ESINSE C.L.**  
**Notas a los estados financieros**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre de 2019**  
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

al 31-12 -2019

<b>DESCRIPCION</b>	<b>COSTO</b>	<b>GASTO</b>
Sueldos y Salarios	991,192.94	115,137.50
Beneficios Sociales	238,889.93	35,283.59
Aporte al IESS	203,826.01	20,847.16
Honorarios Profesionales	-	19,195.70
Otros beneficios empleados	70,165.50	39,424.29
Depreciación	14,047.81	-
Amortización	4,455.54	-
Publicidad y promociones	-	692.00
Transporte	-	378.34
Combustibles y lubricantes	-	7,620.01
Gastos de viaje	-	6,009.78
Gastos e Gestión	-	12,656.65
Arriendos operativos	-	13,200.00
Suministros y materiales	48,654.51	5,386.40
Mantenimiento	3,926.68	8,101.00
Seguros y Reaseguros	3,562.68	11,762.65
Impuestos y contribuciones	9,989.97	5,478.12
Comisiones	23,655.69	10.40
Servicios básicos	34.85	7,142.68
Costos y Gastos varios	-	2,624.91
Gastos Financieros	5,578.48	-
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>1,617,980.59</b>	<b>310,951.18</b>

**n. LITIGIOS Y RECLAMOS**

Al 31 de diciembre del 2019 la Compañía no presenta litigios ni con empleados ni con clientes y proveedores.

**m. EVENTOS SUBSECUENTES**

En el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2020 y a la fecha de emisión de estos estados financieros no ocurrió ningún evento significativo que requiera revelación o ajuste en los estados financieros adjuntos.