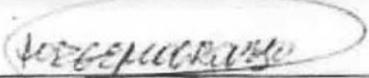
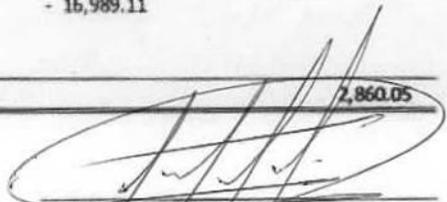
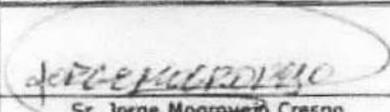
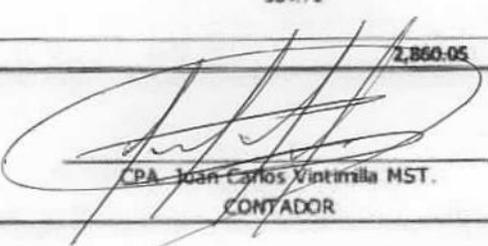


CEFOSERVIG CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

CEFOSERVIG CIA LTDA			NOTAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019			
ACTIVO		21,168.40	
ACTIVO CORRIENTE		- 1,072.64	
BANCOS		- 1,493.34	
CUENTAS CORRIENTES	- 1,493.34		nota # 2
IMPUESTOS ANTICIPADOS		420.70	nota # 3
ACTIVO NO CORRIENTE		22,241.04	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		15,896.71	nota # 4
MUEBLES Y ENSERES	12,612.00		
EQUIPOS DE COMPUTACION	10,195.15		
MAQUINARIA	539.67		
DEPRECIACION ACUMULADA	- 7,450.11		
ACTIVOS INTANGIBLES		357.81	nota # 4
SISTEMAS	1,400.00		
AMORTIZACION ACUMULADA	- 1,042.19		
ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS		5,986.52	nota # 5
PASIVO		23,297.46	
PASIVO CORRIENTE		23,297.46	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		23,297.46	nota # 6
PRESTAMOS RELACIONADOS	4,474.00		
OBLIGACIONES FISCALES	2,472.94		
OBLIGACIONES PATRONALES	6,938.58		
OBLIGACIONES Y BENEFICIOS DE L	9,411.94		
PATRIMONIO NETO		- 4,989.11	
PATRIMONIO NETO		- 4,989.11	
CAPITAL SOCIAL	2,000.00		nota # 7
APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	10,000.00		nota # 8
RESULTADOS ACUMULADOS	- 15,989.11		nota # 9
RESULTADO DEL EJERCICIO		2,860.05	
 Sr. Jorge Hoguevejo Crespo GERENTE		 CPA Juan Carlos Vintimilla MST. CONTADOR	

CEFOSERVIG CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

CEFOSERVIG CIA LTDA			NOTAS
ESTADO DE RESULTADOS			
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019			
INGRESOS TOTALES		<u>74,862.04</u>	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINA		29,809.22	nota # 10
VENTAS BRUTAS	29,809.22		
OTROS INGRESOS		45,052.82	nota # 10
OTRAS RENTAS	45,052.82		
COSTOS Y GASTOS		<u>72,001.99</u>	
GASTOS DE ADMINISTRACION		70,358.16	
SUELDOS Y SALARIOS	28,799.10		nota # 11
BENEFICIOS SOCIALES	10,744.37		nota # 11
MANTENIMIENTO	663.15		nota # 11
SERVICIOS PUBLICOS	3,939.68		nota # 11
SEGUROS	105.80		nota # 11
HONORARIOS	1,726.93		nota # 11
SERVICIOS CONTRATADOS	619.20		nota # 11
ARRIENDOS	12,900.00		nota # 11
GASTOS DE GESTION	427.01		nota # 11
GASTOS DE VIAJE Y MOVILIZACION	1,730.38		nota # 11
MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	3,043.76		nota # 11
IMPUESTOS	668.76		nota # 11
DEPRECIACION	4,678.92		nota # 11
AMORTIZACION INTANGIBLES	311.10		nota # 11
GASTOS FINANCIEROS		1,139.12	nota # 11
COMISIONES	1,139.12		
IMPUESTOS CORRIENTES		504.71	nota # 11
RESULTADO DE EJERCICIO		<u>2,860.05</u>	
 Sr. Jorge Magrovejo Crespo GERENTE		 CPA Juan Carlos Vintimilla MST. CONTADOR	

1.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- **CEFOSERVIG CIA. LTDA.**-La Compañía fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario Noveno del cantón Cuenca el 15 de Junio de 2016, constituyéndose como una Compañía de Responsabilidad Limitada con un capital social de dos mil dólares, con una duración de cincuenta años, pudiendo ampliarse o restringirse este plazo, siendo su actividad principal la prestación de servicios de formación, capacitación, especialización y perfeccionamiento del personal de vigilancia.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

- **Bases de presentación.-**

Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF's.

- **Marco legal aplicable.-**

Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías.

- **Moneda de presentación.-**

Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

- **Gobierno.-**

La Junta General de Socios es el máximo organismo de la compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes en su defensa; mientras que la administración es responsabilidad del Gerente, quien ejerce la representación judicial y extrajudicial de la empresa.

- **Ingresos.-**

Corresponden a ingresos obtenidos por la prestación de servicios de capacitación de guardias de seguridad privada.

- **Reconocimiento de costos y gastos.-**

Son registrados por el método del devengado, por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período, independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

CEFOSERVIG CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

■ **Participación a trabajadores.-**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía tiene que distribuir entre sus trabajadores el 15% de utilidades antes de impuesto a la renta.

■ **Impuesto a la renta.-**

La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de impuesto a la renta del 25% (año 2019) para sociedades y en su artículo innumerado establece una rebaja de 3% para empresas que se consideren micro y pequeñas empresas.

■ **Reserva Legal.-**

La Ley de Compañías requiere que al menos el 5% de la utilidad líquida de cada ejercicio económico, se destine al fondo de reserva legal hasta que alcance el 20% del Capital Social. Esta reserva no puede ser distribuida a los socios, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para futuros aumentos de capital.

■ **Propiedad, Planta y Equipos.-**

Serán registrados al costo de adquisición y son depreciados de acuerdo con el método de línea recta. Tomando como base la vida útil estimada en el Reglamento para la aplicación de la Ley Orgánica de Régimen Tributario. Las tasas de depreciación anual de los activos son las siguientes:

<u>Activos</u>	<u>Tasas</u>
Vehículos	20%
Maquinaria	10 %
Equipos de Oficina	10 %
Equipos de Computación	33 %
Muebles y enseres	10 %

El mantenimiento de los activos es registrado con cargo a resultados del período, siempre y cuando no alarguen la vida útil de los activos.

2.- EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019, está conformado por:

Banco Pichincha	-583,33
Banco Internacional	-910,01
Total	-.1493,34

3.- IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2019, está conformado por las siguientes cuentas:

Crédito en retenciones en la fuente	108,89
Crédito Iva	311,81
TOTAL:	420,70

CEFOSERVIG CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y ACTIVOS INTANGIBLES

La propiedad, planta y equipo están a nombre de la empresa y no tienen ninguna obligación. Durante el año 2019 el movimiento de estas cuentas fue el siguiente:

	Saldo al 31 de diciembre del 2018	Compras por el año 2019	Saldo al 31 de diciembre del 2019
MUEBLES Y ENSERES	12.612,00	0.00	12.612,00
EQUIPOS DE COMPUTACION	10.195,15	0.00	10.195,15
MAQUINARIA	539,67	0.00	539,67
DEPRECIACION ACUMULADA	- 2.771,19	- 4.678,92	-7.450,11
	20.575,63	-4.678,92	15.896,71

	Saldo al 31 de diciembre del 2018	Compras por el año 2019	Saldo al 31 de diciembre del 2019
SISTEMA CONTABLE	1.400,00	0.00	1.400,00
DEPRECIACION ACUMULADA	- 711,09	-311,10	-1.042,19
	668,91	-311,10	357,81

5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Al 31 de diciembre del 2019 tiene un valor de \$ 5.986,52 correspondiente a la activación de pérdidas de años anteriores.

6.- OTRAS OBLIGACIONES.-

Al 31 de diciembre del 2019 están conformadas por las siguientes cuentas:

Obligaciones Fiscales	2.472,94
Obligaciones Patronales	6.938,58
Obligaciones con empleados	9.411,94
Prestamos relacionados	4.474,00
TOTAL:	23.297,46

7.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del año 2019, el capital social de la compañía está constituido por 2000 participaciones de US\$ 1,00 cada una, descompuesto de la siguiente manera:

CEFOSERVIG CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

SOCIOS	CAPITAL	%
Willian Andrés Mogrovejo Abendaño	500,00	25.00%
Jose Fernando Mogrovejo Crespo	1.500,00	75.00%
TOTAL:	2.000,00	100%

8.- APORTE PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

SOCIOS	CAPITAL
Willian Andrés Mogrovejo Abendaño	5.000,00
Jose Fernando Mogrovejo Crespo	5.000,00
TOTAL:	10.000,00

9.- RESULTADOS ACUMULADOS

Utilidad-2018	28,439.12
Perdida-2017	- 9,722.55
Perdida-2016	- 35,705.68

10.- INGRESOS

- Los ingresos alcanzaron la suma de \$29.809,22 por los servicios prestados de capacitación de guardias de seguridad privada.
- Otros ingresos de \$ 45.052,82 hace referencia a ajustes contables por el año 2019.

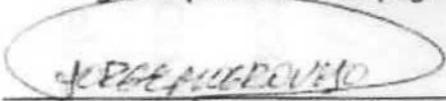
11.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

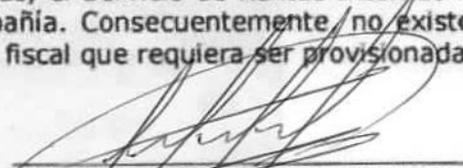
El origen y sus acumulaciones durante el año 2019, fueron causados como sigue:

Sueldos y beneficios sociales	39.543,47
Servicios públicos	3.939,68
Honorarios y servicios prestados	1.726,93
Arriendos	12.900,00
Gastos Financieros	1.139,12
15% participación de trabajadores	504,71
Otros Gastos	12.248,08
TOTAL:	72.001,99

12.- DETERMINACION TRIBUTARIA.-

Hasta la fecha de conclusión de estas notas, el Servicio de Rentas Internas no ha realizado revisión tributaria a la compañía. Consecuentemente no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.


 Sr. Jorge Mogrovejo Crespo
 GERENTE


 CPA Juan Carlos Vintimilla MST.
 CONTADOR