



SEGONSEL CIA. LTDA.

¡Seguridad Electrónica!

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Cortado al 31/12/2019

Balance en: DOLAR

ACTIVO

1	ACTIVO		48,399.45
11	ACTIVO CORRIENTE		47,437.28
111	DISPONIBLES		11,731.39
1111	CAJA		50.00
111102	CAJA-CHICA	50.00	
1112	BANCOS		11,681.39
111201	CTA. CTE. GUAYAQUIL 003082587-0	11,681.39	
1113	INVENTARIO		
112	CUENTAS Y DOC POR COBRAR		34,216.73
1121	CLIENTES		34,016.73
112101	CLIENTES	34,016.73	
1122	ANTICIPO		
1123	PRESTAMO A EMPLEADOS		200.00
112301	PRESTAMO A EMPLEADOS	200.00	
1124	CUENTAS POR COBRAR SOCIOS		
1125	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
1126	INVENTARIO PARA CONSUMO		
113	IMPUESTO PAGADO POR ANTICIPADO		1,489.16
1131	IMPUESTO DEL IVA		
1132	IMPUESTO A LA RENTA		1,489.16
113201	RET.EN LA FTE.I.RENTA RECIBIDAS DE CLIENTES	630.00	
113202	CRED.TRIB.RET.EN LA FTE.I.RENTA (AÑOS ANTERIORES)	859.16	
12	ACTIVO NO CORRIENTE		962.17
121	ACTIVO FIJO		962.17
1211	NO DEPRECIABLE		
1212	DEPRECIABLE		1,858.03
121202	INSTALACIONES	25.00	
121204	EQUIPO DE OFICINA	535.71	
121206	EQUIPOS DE COMPUTACION	1,297.32	
1213	DEPRECIACION ACUMULADA		-895.86
121302	DEPREC. ACUM. INSTALACIONES	-4.79	
121304	DEPREC. ACUM. EQUIPO DE OFIC.	-111.60	
121306	DEPREC.ACUM DE EQUIP. COMPUTACION	-779.47	
	TOTAL DE ACTIVO		48,399.45

PASIVOS Y PATRIMONIO

2	PASIVO		12,383.43
21	PASIVO CORRIENTE		8,637.35
211	CUENTAS POR PAGAR		10.65
2111	PROVEEDORES		10.65
211108	REPOSICIÓN CAJA CHICA	10.65	
212	OBLIGACIONES POR PAGAR		5,508.69
2121	OBLIGACIONES POR PAGAR IEES		507.27
212101	APORTE PERSONAL 9,45%	179.17	
212102	APORTE PATRONAL 12,15%	230.36	
212104	PRESTAMO QUIROGRAFARIO	97.74	
2122	CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS		
2123	PARTICIPACION DE UTILIDADES		668.78
212301	PARTICIPACION UTILIDADES TRABAJAD.	668.78	
2124	SUELDOS Y SALARIOS POR PAGAR		785.64
212401	SUELDOS POR PAGAR	785.64	
2125	BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		3,547.00



SEGONSEL CIA. LTDA.

¡Seguridad Electrónica!

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Cortado al 31/12/2019

Balance en: DOLAR

212501	VACACIONES	2,211.11	
212502	DECIMO TERCER SUELDO	158.00	
212504	DECIMO CUARTO SUELDO	1,177.89	
2126	PROVISIONES EMPLEADOS		
213	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES POR		3,118.01
2131	IMPUESTOS MUNICIPALES Y CONTRIB.		
2132	IMPUESTO A LA RENTA		
2133	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		
2134	RETENCIONES DE IVA		2,921.68
213404	IMPTO X PAGAR IVA	2,921.68	
2135	RETENCIONES EN LA FUENTE		196.33
213507	IMPTO. X PAGAR RETENCIONES	196.33	
214	OTROS PASIVOS CORRIENTES		
2141	OTROS PASIVOS		
22	PASIVO NO CORRIENTE		3,746.08
221	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZ		3,746.08
2211	PRESTAMO Y OTROS		
2212	BENEFICIOS A EMPLEADOS		3,746.08
221202	DESAHUCIO	3,746.08	
3	PATRIMONIO		36,016.02
31	CAPITAL SOCIAL		10,000.00
311	CAPITAL PAGADO		10,000.00
3111	CAPITAL PAGADO		10,000.00
311101	CAPITAL PAGADO	10,000.00	
32	RESERVAS		142.11
321	RESERVA LEGAL		142.11
3211	RESERVA LEGAL		142.11
321101	RESERVA LEGAL	142.11	
33	APORTES		
331	APORTE FUTURAS CAPITALIZACION		
3311	FUTURA CAPITALIZACION ACEPTADA		
34	RESULTADOS		25,873.91
341	UTILIDAD (PERDIDA) AÑOS ANTERIORES		23,173.82
3411	UTILIDADES (PERDIDAS) NO DISTRIBUIDAS		23,173.82
341102	UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIO	23,173.82	
342	UTILIDAD (PERDIDA) PRESENTE EJERCICIO		2,700.09
3421	UTILIDAD DEL EJERCICIO		2,700.09
342101	UTILIDAD DEL EJERCICIO	2,700.09	
TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO		48,399.45	

SEGONSEL CIA. LTDA.

Wendy Bohórquez L.
CONTABILIDAD

C.P.A. Wendy Bohórquez L.
CONTADOR GENERAL

Margarita Jara Triviño
Dra. Margarita Jara Triviño
PRESIDENTA



SEGONSEL CIA. LTDA.

¡Seguridad Electrónica!

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Cortado al 31/12/2019

Balance en: DOLAR

INGRESOS

4	INGRESOS	36,500.00
41	INGRESOS OPERACIONALES	36,500.00
411	INGRESOS POR VENTAS	36,500.00
4111	INGRESOS POR SERVICIOS DE SEGURIDAD	36,500.00
411101	VENTAS TARIFA 12%	36,500.00
	TOTAL DE INGRESOS	36,500.00

EGRESOS

6	GASTOS ADMINISTRATIVOS	32,041.45
62	GASTOS ADMINISTRATIVOS	32,040.95
621	GASTOS PERSONAL Y ADMINISTRATIVOS	32,040.95
6211	GASTOS DE PERSONAL	20,953.85
621101	SUELDO Y SALARIOS ADMINISTRATIVO	20,953.85
6212	BENEFICIOS A EMPLEADOS	7,461.92
621201	FONDO DE RESERVA	583.10
621202	VACACIONES	864.40
621203	DECIMO TERCERO	1,728.80
621204	DECIMO CUARTO	1,017.85
621205	APORTE PATRONAL 12,15%	2,520.57
621206	CAPACITACION	315.00
621209	BONIFICACION DESAHUCIO	432.20
6213	GASTOS GENERALES	2,131.15
621301	COMBUSTIBLE	23.44
621303	EXTINTOR	31.25
621308	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE OFICINA	25.00
621314	HONORARIOS PROFESIONALES	1,983.33
621317	TRABAJOS DE IMPRENTA	25.00
621325	DOMINIO Y HOSTING	21.00
621335	MATERIALES Y REPUESTOS	22.13
6214	DEPRECIACION	482.31
621402	DEPRECIACION DE INSTALACIONES	2.50
621404	DEPRECIACION DE EQUIPO DE OFICINA	53.57
621406	DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION	426.24
6215	AMORTIZACION	
6216	VARIOS GASTOS DE ADMINISTRACION	1,011.72
621606	SISTEMA CALIDAD ISO9001	650.00
621615	SUPERCIAS	55.50
621617	PEAJES	4.00
621619	GASTOS BANCARIOS	36.71
621620	COMISIONES BANCARIAS	20.30
621622	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	115.21
621626	IMPLEMENTOS - BOTIQUIN	
621639	GASTOS POR VISITA DE SEGUIMIENTO	130.00
63	EGRESOS NO OPERACIONALES	0.50
631	EGRESOS NO OPERACIONALES	0.50
6311	EGRESOS NO OPERACIONALES	0.50
631103	GASTOS NO DEDUCIBLE- RETENCION	0.50
	TOTAL DE EGRESOS	32,041.45



SEGONSEL CIA. LTDA.

¡Seguridad Electrónica!

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Cortado al 31/12/2019

Balance en: DOLAR

UTILIDAD DEL EJERCICIO	4,458.55
(-) 15% PARTICIPACIÓN UTILIDADES A TRABAJADORES	668.78
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	3,789.77
(-) 25% IMPUESTO A LA RENTA 2019	947.57
UTILIDAD NETA	2,842.20
(-) 5% RESERVA LEGAL 2019	142.11
UTILIDAD NETA	2,700.09

SEGONSEL CIA. LTDA.

Wendy Bohórquez L.
CONTABILIDAD

C.P.A. Wendy Bohórquez L.
CONTADOR GENERAL

Margarita Jara Triviño
Dra. Margarita Jara Triviño
PRESIDENTA



SEGONSEL CIA. LTDA.

¡Seguridad Electrónica!

CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2019

BALANCE GENERAL			
ACTIVOS		PASIVOS	
CORRIENTE	48,384.85	CORRIENTE (C.P.)	7,968.57
FIJO	962.17	FIJO (L.P.)	3,746.08
OTROS	0.00	DIFERIDO	0.00
		TOTAL PASIVOS	11,714.65
		PATRIMONIO	
		CAPITAL	10,000.00
		APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	0.00
		RESERVA LEGAL	0.00
		RESERVA DE CAPITAL	0.00
		UTIL. NO DISTRIBUIDAS	23,173.82
		PERDIDAS ACUMULADAS	0.00
		UTIL. DEL EJERCICIO	4,458.55
		TOTAL PATRIMONIO	37,632.37
TOTAL ACTIVOS	49,347.02	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	49,347.02

Nota: El activo se resume a nivel de subgrupos financieros, por no afectar a la conciliación

		casillero Form. 101
DATOS ADICIONALES		
UTILIDAD CONTABLE	4,458.55	797
GASTOS NO DEDUCIBLES/ PAIS	0.50	806
GASTOS NO DEDUCIBLES/ EXT.	0.00	807
DIVIDENDOS	0.00	604
RENTAS EXENTAS	0.00	605
PERDIDAS ACUMULADAS	0.00	515

LA RESERVA LEGAL SERÁ DEL 10% DE LA BASE IMPONIBLE

DESARROLLO:

Para el desarrollo del ejercicio se consideran las disposiciones contenidas en los Arts. 36; 37 y 38 del Reglamento de aplicación de la Ley

1.- CALCULO 15% DE PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES SE CALCULA DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO

PARA ESTE EJERCICIO PRACTICO LA PARTICIPACIÓN LABORAL ES DE \$ 668.78 803

2.- CONCILIACION TRIBUTARIA (CÁLCULO DEL IMPUESTO A LA RENTA)

Arts. 36 y 37 del Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno

UTILIDAD CONTABLE	4,458.55	801
(-) 15% PARTICIPACION TRABAJADORES	-668.78	803
(-) 100% DIV. Y RENTAS EXENTAS	0.00	804 y 805
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES/ PAIS	0.50	806
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES/ EXT.	0.00	807
(+) AJUSTE GASTOS POR INGRESOS EXENTOS	0.00	808
(+) 15% P.T. DIVIDENDOS Y RENTAS EXENTAS	0.00	809 y 810
(-) AMORTIZACIÓN PERDIDAS	0.00	811
UTILIDAD GRAVABLE (BASE IMPONIBLE)	3,790.27	814

CÁLCULO DE IMPUESTOS

BASE		%	IMPUESTO	
BASE IMPONIBLE IMPUESTO A LA RENTA	3,790.27	0.25	947.57	818
TOTAL IMPUESTO CAUSADO			947.57	

CÁLCULO DE IMPUESTOS Y RESERVA LEGAL

UTILIDAD CONTABLE	(-)	15% P.T.	(-)	25% I.RENTA	=	BASE PARA RESERVA LEGAL
4,458.55	(-)	668.78	(-)	947.57	=	2,842.20

BASE PARA RESERVA LEGAL		%	RESERVA LEGAL
2,842.20		0.05	142.11



SEGONSEL CIA. LTDA.

¡Seguridad Electrónica!

CONCILIACION TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2019

3.- CONTABILIZACION:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	668.78	
15% PAR. TRAB. X PAGAR		668.78
UTILIDAD DEL EJERCICIO	947.57	
IMP. RENTA X PAGAR		947.57
UTILIDAD DEL EJERCICIO	142.11	
RESERVA LEGAL		142.11

MODIFICACION DEL BALANCE GENERAL

ACTIVOS

CORRIENTE	48,384.85
FUO	962.17
OTROS	0.00

TOTAL ACTIVOS 49,347.02

PASIVOS

CORRIENTE (C.P.)	7,968.57
15% PART. TRAB.	668.78
I. RENTA POR PAGAR	947.57
FUO (L.P.)	3,746.08
DIFERIDO	0.00
TOTAL PASIVOS	13,331.00

PATRIMONIO	
CAPITAL	10,000.00
APORTES FUTURAS	0.00
RESERVA LEGAL	142.11
RESERVA DE CAPITAL	0.00
UTIL. NO DISTRIBUIDAS	23,173.82
PERDIDAS ACUMULADAS	0.00
UTIL. DEL EJERCICIO	2,700.09
TOTAL PATRIMONIO	36,016.02
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	49,347.02

4.- LIQUIDACION DEL IMPUESTO A LA RENTA 2018

IMP. RENTA X PAGAR	947.57	
RET. EN LA FUENTE DEL I RENTA		630.00
CRED. TRIB. RET. EN LA FTE. I RENTA AÑOS ANTERIORES		1,806.73
	947.57	2,436.73

CRED. TRIB. IMPUESTO A LA RENTA 2019 -1,489.16

SEGONSEL CIA. LTDA.

Mindy Balboa
CONTABILIDAD
CONTADOR GENERAL

Margarita Sara Triviño
Dra. Margarita Sara Triviño
PRESIDENTA