



INFORME A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA
DELTA FORCE SECURITY DEFORCEC CIA LTDA

Estimados socios:

Por medio del presente y cumpliendo con lo concerniente al departamento de contabilidad

ponemos a disposición el informe financiero con sus respectivas notas del periodo:

comprendido del 01 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019 de la empresa DELTA FORCE

SECURITY DEFORCEC CIA LTDA.



**DELTA FORCE SECURITY DEFORCEC CIA LTDA****Estado de Situación Financiera****Hasta el 31/12/2019**

		Total
1	Activos	106,127.95
1.1	Activo Corriente	89,130.87
1.1.1	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	21,401.76
1.1.1.3	Bancos	21,401.76
1.1.2	Activos Financieros	58,101.48
1.1.2.5	Cuentas por Cobrar	58,101.48
1.1.5	Activos por Impuestos Corrientes	9,627.63
1.1.5.1	IVA sobre Compras	445.94
1.1.5.3	Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	9,152.57
1.1.5.4	Anticipo de Impuesto a Renta	29.12
1.2	Activos No Corrientes	16,997.08
1.2.1	Propiedad, Planta y Equipos	14,497.08
1.2.6	Activos Financieros No Corrientes	2,500.00
2	Pasivos	73,379.34
2.1	Pasivo Corriente	73,379.34
2.1.3	Cuentas y Documentos por Pagar	22,987.01
2.1.3.1	Cuentas por Pagar	22,987.01
2.1.7	Otras Obligaciones Corrientes	47,976.35
2.1.7.1	Retenciones del I.E.S.S.	2,170.79
2.1.7.2	Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta	3,553.85
2.1.7.3	Retenciones del Impuesto al Valor Agregado	3,454.81
2.1.7.6	Beneficios Sociales por Pagar	6,301.56
2.1.7.7	Nóminas	32,323.01
2.1.7.8	Participación de Trabajadores	172.33
2.1.8	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	2,415.98
3	Patrimonio	32,748.61
3.1	Patrimonio Atribuible a Propietarios	32,748.61
3.1.1	Capital Social	10,000.00
3.1.4	Reservas	76.17
3.1.6	Resultados Acumulados	685.54
	Resultado del Ejercicio	21,986.90

**DELTA FORCE SECURITY DEFORCEC CIA LTDA**

Estado de Resultado Integral
Desde el 01/01/2019 hasta el 31/12/2019

	Total
4 Ingresos	454,770.41
4.1 Ingresos de Actividades Ordinarias	454,668.95
4.1.2 Prestación de Servicios de Vigilancia y Seguridad	454,668.95
4.3 Otros Ingresos Financieros	101.46
4.3.2 Intereses Financieros	101.46
5 Costos y Gastos	432,783.51
5.1 Costos de Venta y Producción	-528.79
5.1.3 Mano de Obra Indirecta	-148.79
5.1.3.9 Gastos Planes de Beneficios a Empleados - Indirecta	-148.79
5.1.4 Costos Indirectos de Fabricación	-380.00
5.1.4.6 Mantenimiento y Reparaciones Costos	-380.00
5.2 Gastos	433,312.30
5.2.1 Gastos de Actividades Ordinarias	425,068.24
5.2.1.1 Ventas	315,117.82
5.2.1.2 Administrativos	109,922.83
5.2.1.3 Gastos Financieros	27.59
5.2.2 Gastos No Operacionales	8,244.06
5.2.2.1 Otros Gastos	8,244.06
Utilidad o Pérdida	21,986.90

Notas a los Estados Financieros:

Del periodo comprendido del 01 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019
(Expresado en dólares de Estados Unidos de América)

1. Información General

DELTA FORCE SECURITY DEFORCEC CIA LTDA, constituida en la ciudad de Francisco de Orellana, provincia de Orellana, el día trece de Julio de dos mil dieciocho (13/Jul/2018); ante el Doctor RAMIRO FERNANDO CRUZ MAYORGA, Notario Segundo del cantón Orellana, el domicilio principal de la compañía es en la ciudad Francisco de Orellana, provincia de Orellana se constituye la empresa con los siguientes socios:



SOCIOS	CAPITAL SOCIAL	PARTICIPACIONES	PORCENTAJE
VEGA CUEVA DIANA ANGELICA	\$5,000.00	500	50%
CUEVA CUEVA ALEXANDRA	\$2,500.00	250	25%
DIAZ OMS ENMANUEL	\$2,500.00	250	25%
TOTALES	\$10,000.00	1000	100%

Siendo una compañía de vigilancia y seguridad privada se dedicará a la prestación de servicios de Guardias de Seguridad, prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas, servicio de escolta y actividades de todo tipo de investigadores privados, independientemente del tipo de cliente y de la finalidad de la investigación, servicios de investigación y detectives y otras actividades de investigación.

2. Bases de Presentación

Los estados financieros conjuntamente con sus notas son responsabilidad de la administración de la empresa y han sido elaborados de acuerdo a la Normas de Información Financieros para PYMES vigentes.

Los estados financieros se registran en base a su costo histórico y en lo que se refiere el activo de planta y equipo en cuanto se adquiera se registra su depreciación a valor razonable a partir de los respaldos documentados que mantiene la compañía.

Los estados están expresados en moneda de circulación legal en Ecuador, esto es Dólar de Estados Unidos de América.

3. Políticas Contables Significativas

Entre las principales políticas contables se detallan a continuación:

El efectivo y equivalentes de efectivo se consideran todos los valores que se pueden transformar en dinero líquido esto es caja y bancos.

La empresa no dispone de inventarios debido a su objeto social.



En lo referente a Propiedad, Planta y Equipo comprende el precio de adquisición más los costos directamente relacionados con el activo y ubicación de la misma, además de su puesta a punto para su funcionamiento.

De igual manera el costo de propiedad planta y equipo se depreciará de acuerdo con el método de línea recta. Ya sea la vida útil estimada, el valor residual y el método de depreciación serán revisados al final de cada año, de existir diferencia razonable entre el registro contable en relación a los activos se ajustarán de acuerdo a la realidad del activo en cuestión.

La vida útil será considerada de acuerdo al siguiente cálculo: muebles y equipos de oficina de 5 a 10 años, vehículos de 2 a 9 años según el estado, equipos de cómputo de 1 a 5 años.

Las provisiones son registrados por una obligación que se genera en el presente de acuerdo a la normativa legal se debe pagar en una fecha determinada (XIII, XIV, Vacaciones) y se requiere de los recursos para cancelar dichas obligaciones, las mismas que una vez liquidadas se determinará la variación en caso de existir entre la provisión y el valor pagado y poder ajustarlos bajo una mejor estimación.

Para el año 2019 no se ha realizado el cálculo matemático actuarial, debido a que a partir del año 2018 no existe obligación hacerlo.

Las ventas se registrarán al valor del servicio prestado según cada caso, tomando en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que haya decidido la empresa bajo autorización de la Junta de Socios.

Los otros ingresos se registran por actividades no operativas a valor razonable en el momento que se ha hecho efectivo el ingreso.

Todos los gastos se reconocen en el momento que son incurridos independientemente de la fecha de pago.

Los gastos financieros se registran en el momento en que incurren de acuerdo al estado de cuenta bancarios. La empresa no paga intereses por créditos recibidos por partes relacionadas.

4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo



Caja - Bancos: Dentro de este rubro están dineros recibidos por ventas y créditos recibidos por los socios de la empresa como el aporte de capital inicial.

5. Cuentas por Cobrar

Cientes: Se detalla los clientes relacionados con la actividad operativa que se realizaron durante el año 2019.

Otras Cuentas por Cobrar: Por cuentas con socios pendientes de cobrar.

6. Impuestos a favor

Crédito Tributario del iva: Crédito tributario a favor por las adquisiciones realizadas.

Anticipo de Retención Recibidas: Que registra las retenciones recibidas del Impuesto a la Renta recibidas y cuotas de anticipo.

7. Propiedad Planta y Equipo

Se adquirieron muebles, equipos de cómputo, equipos de oficina, armas de fuego, equipos de protección y seguridad, motos, registrados con la factura de compra, según el auxiliar se registra la correspondiente depreciación.

8. Cuentas por Pagar

Se detalla los proveedores relacionados que por servicios o bienes la empresa tiene acreencias para el desarrollo de actividades.

9. Utilidad trabajadores y Beneficios Trabajadores

Para el año 2019 la empresa registra utilidades por lo que se procede al cálculo del 15% trabajadores que se registra en pasivo. Así mismo se calculan provisiones a empleados.

10. Impuestos por Pagar

Se registra el detalle de impuestos a pagar por parte de la empresa en relación a retenciones de iva y de la fuente. Este año no se registra impuesto a pagar de Renta

11. Cuentas por pagar Socios o Accionistas



Valor de préstamos recibidos de socios y accionistas

12. Capital Social

Esta cuenta contable inicia con el aporte realizado por los socios esto es \$10,000.00 (DIEZ MIL 00/100 DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA) repartidos de la siguiente manera:

SOCIOS	CAPITAL SOCIAL	PARTICIPACIONES	PORCENTAJE
VEGA CUEVA DIANA ANGELICA	\$5,000.00	500	50%
CUEVA CUEVA ALEXANDRA	\$2,500.00	250	25%
DIAZ OMS ENMANUEL	\$2,500.00	250	25%
TOTALES	\$10,000.00	1000	100%

13. Resultados Acumulados

Se registra utilidad acumulada del año 2018 que fue el primer año de inicio de actividades de la empresa.

14. Resultados del Ejercicio:

Dentro del año 2019 se registra utilidad del ejercicio, por todas las transacciones económicas del ejercicio.

15. Ingresos

Ingresos: Existen ingresos por ventas todos los servicios de vigilancia y seguridad que presta la empresa.

16. Costos y Gastos

Costos y Gastos: Existen gastos operacionales registrados en el periodo según muestran los balances.

17. Patrimonio

Capital: Existe el aporte inicial de los socios de acuerdo a su constitución de \$10,000.00.



18. Organismos de Control

En lo que se refiere a la Administración Tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones realizadas por la compañía dentro del plazo de hasta tres años contados a partir de la fecha de declaración, siempre y cuando se haya cumplido oportunamente con las obligaciones tributarias. La administración tributaria tiene 6 años para la revisión de la información tributaria.

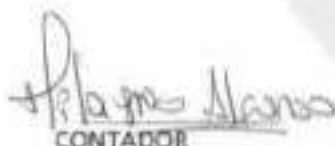
No se realiza el cálculo del Anticipo de Impuesto a la Renta para el año 2019 acogiéndose al beneficio tributario de no cálculo durante los primeros años de existencia de la empresa, por considerarse como nueva, además para el año 2019 se considera voluntario el cálculo.

Al finalizar el año 2019 se debe comunicar que la compañía no mantiene demandas laborales en su contra.

Se ha honrado todos los compromisos con los organismos de control, como son la Administración Tributaria, Municipalidad, Ministerio de Trabajo, Municipalidad entre otras.

19. Eventos subsecuentes

En el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2019 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa sus saldos o interpretaciones.



CONTADOR

DEFORCEC CIA LTDA



GERENTE

DEFORCEC CIA LTDA