

## INFORMACION GENERAL SERSEGPRI CIA. LTDA. MEMORIAS AÑO 2019

La empresa **SERSEGPRI CIA. LTDA**, se constituyó mediante Escritura Pública otorgada el 10 de octubre del dos mil dieciocho ante **ABOGADO CARLOS GIUSSEPPE CASSANELLO VILLAMAR NOTARIO SUPLENTE DE LA NOTARIA QUINCUGÉSIMA TERCERA DEL CANTÓN GUAYAQUIL, EN LICENCIA DE SU TITULAR ABOGADA KELLY SEMPETEGUI ZAMBRANO**, e inscrita en el Registro Mercantil el 16 de octubre del 2018.

La compañía se dedicará a la actividad de Prestación de Servicios Complementarios de Seguridad, a través de guardianes y serenos.

La compañía inicia sus actividades de servicios de seguridad y vigilancia en el año 2019 el último trimestre del año. Se espera que el año 2020 este operativo al 100%

Los Estados Financieros para el año terminado al 31 de Diciembre de 2019, han sido puestos a consideración a la Junta General de Socios el 05 de Junio de 2020 a las 14H30, para su aprobación definitiva.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cortados al 31 de Diciembre del 2019

Expresado en US Dólares

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	NOTAS	2018	2019
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	A	10.000,00	9.906,21
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	B	0	13.340,32
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	C	0	3.184,10
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA I.R	D	0	266,40
CREDITO TRIBUTARIO IVA	E	0	1.093,68
<b>PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS</b>			
VEHÍCULOS	F	0.00	21.428,57

DEPRECIACIONES	F	0	-1.428,56
<b>PASIVOS CORRIENTE</b>			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	G	0	6.540,00
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	G	0	1.787,13
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	H	0	214,70
OBLIGACIONES CON EL IESS	I	0	608,89
OTROS PASIVOS POR BENEFICIOS A TRABAJADORES	J	0	233,62
PARTICIPACION UTILIDAD TRABAJADORES	K	0	172,22
PROVISIONES	L	0	2.472,96
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	M	0	25.000,00
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL	N	10.000,00	10.000,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	N	0	761,20

## POLITICAS DE APLICACIÓN CONTABLE

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), según la dinámica de cada aplicación de cuentas. Misma que a continuación se detallan a través de Notas en forma literal:

- A. Se aplican a valores que constituyen efectivo o su equivalente en moneda (nacional o extranjera)
- B. Se aplican a valor razonable y realizable, por la emisión de comprobantes de ventas a clientes, dentro del cobro por la prestación de los servicios de transporte, que constituyen los ingresos de la compañía. También se registra los valores por anticipo de sueldos, lo cual se devengará al mes siguiente.
- C. Aquí se registran valores provisionados para impuestos ante el SRI, que serán devengados en el ejercicio 2018
- D. El crédito tributario, corresponden a impuesto que son retenidos en la fuente por nuestros clientes que serán recuperados en un periodo menor a 12 meses, y que son cruzados al momento de la liquidación del Impuesto a la Renta Anual. Cuando la administración crea o estime que no serán recuperados dichos valores se cargarán contra resultados
- E. Se detalla los valores por retenciones de IVA de los clientes que nos han retenido, que se liquidarán al siguiente mes.
- F. En este grupo se detallan las cuentas de Activos Fijos, en los que invierte la empresa para el desarrollo de sus actividades y operaciones, sufren por efectos del tiempo la aplicación de una depreciación sobre el valor histórico, de acuerdo a los porcentajes que señala la Norma Tributaria. El valor residual y la vida útil de los activos se revisan, y ajustan si es necesario, en la fecha de cada balance.
- G. Las cuentas por pagar, acumuladas los valores que se adeudan a proveedores de Bienes y Servicios, cuyos saldos están pendientes de cancelar o de vencer al cierre de los periodos contables.
- H. En esta cuenta se ha contabilizado la provisión del Impuesto a la Renta por Pagar, que se liquidará luego con las Retenciones en la Fuente del ejercicio, más el crédito de Años anteriores, según se muestra en el balance
- I. Aquí se contabiliza la provisión de las obligaciones con el IESS correspondiente al aporte individual y patronal de la empresa con sus empleados.
- J. Detalle de la provisión de los Beneficios Sociales que se devengarán en el tiempo estipulado por la ley para sus cancelaciones respectivas
- K. Aquí se ha provisionado la Participación a Trabajadores, resultante de la Utilidad Antes de Participaciones e Impto. A la Renta, según la normativa legal vigente.

- L. Cuenta contable que se provisiona los Sueldos y Salarios correspondiente al mes de Diciembre 2015, que se cancelarán en el mes de Enero de 2016, y la provisión de los impuestos de IVA y Retención en la Fuente provisionados del mes de Diciembre de 2015 que se descargarán al momento de la realización del pago.
- M. Aquí tenemos los valores prestados por los accionistas, con el fin de financiar el giro del negocio que serán devueltos con la generación de servicio. Se mantiene en el pasivo a largo plazo, ya que la devolución se la realizará de acuerdo al flujo de efectivo proveniente de la prestación del servicio.
- N. Grupo que acumula las cuentas del patrimonio de la empresa, como el capital social, que se encuentra representados en las acciones de la empresa entregadas en títulos de acciones, la cuenta de Reserva Legal, que acumula el 10% de la utilidad anual (conforme lo señala la ley de compañías). Y; los resultados acumulados y del ejercicio según sea cada uno de sus saldos.

### **ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

Cortados al 31 de Diciembre del 2019

Expresado en US Dólares

		<b>2019</b>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		
PRESTACION DE SERVICIOS		13.420,00
<b>GASTOS Y COSTOS DE VENTAS</b>		<b>12.271,88</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS		

REMUNERACIONES		2.819,05
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		494,10
BENEFICIOS SOCIALES SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)		502,32
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES		334,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		514,00
SUMINISTROS, MATERIALES Y REPUESTOS		44,29
DEPRECIACIONES		1.428,56
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO		4,60
PAGOS POR OTROS BIENES		6.081,08
COMISIONES BANCARIAS		49,88
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		1.148,12
PARTICIPACION DE TRABAJADORES		172,22

IMPUESTO A LA RENTA		214,70
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		761,20

Los registros de Ingresos y Costos o Gastos, se realizan sobre valor presente, y a medida que se incurren de acuerdo al principio del DEVENGO, sin situaciones relevantes que debe señalarse, de acuerdo a lo aplicado por disposición las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Entre el 31 de Diciembre de 2019 y a la fecha de presentación a la Junta General de Socios de estos estados financieros no se produjeron otros eventos que a opinión de la Administración amerite una mayor exposición o se considere un efecto significativo.