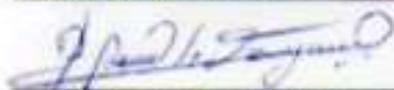


**PRO-TOTAL-SECURITY CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

PRO-TOTAL-SECURITY CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

			NOTAS
ACTIVO			<u>18.782,47</u>
ACTIVO CORRIENTE			18.291,40
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRA		17.564,00	NOTA # 2
CLIENTES NO RELACIONADOS	13.090,00		
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	4.474,00		NOTA # 2
Cefoservig	4.474,00		
IMPUESTOS ANTICIPADOS		727,40	NOTA # 3
ACTIVO NO CORRIENTE			491,07
MUEBLES Y ENSERES		491,07	NOTA # 4
PASIVO			<u>6.371,45</u>
PASIVO CORRIENTE			6.371,45
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		6.371,45	
OBLIGACIONES FISCALES	2.923,72		NOTA # 5
OBLIGACIONES PATRONALES	2.265,99		NOTA # 5
OBLIGACIONES Y BENEFICIOS DE L.	1.181,74		NOTA # 5
PATRIMONIO NETO			<u>10.000,00</u>
PATRIMONIO NETO			10.000,00
CAPITAL SOCIAL	10.000,00		NOTA # 6
RESULTADO DEL EJERCICIO			<u>2.411,02</u>



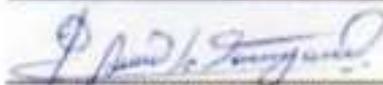
Sra. Janeth Abendaño Manzano
GERENTE



CPA. JUAN CARLOS VINTIMILLA MST.
CONTADOR

PRO-TOTAL-SECURITY CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

PRO-TOTAL-SECURITY CIA LTDA			NOTAS
ESTADO DE RESULTADOS			
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019			
INGRESOS TOTALES		<u>36.646,04</u>	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINA		36.645,00	
VENTAS BRUTAS	36.645,00		NOTA # 7
OTROS INGRESOS		1,04	
OTRAS RENTAS	1,04		NOTA # 7
COSTOS Y GASTOS		<u>34.235,02</u>	
GASTOS DE ADMINISTRACION		25.595,80	
SUELDOS Y SALARIOS	9.812,31		NOTA # 8
BENEFICIOS SOCIALES	6.422,41		NOTA # 8
Uniformes	2.351,70		
MANTENIMIENTO	3.465,80		NOTA # 8
SERVICIOS PUBLICOS	343,54		NOTA # 8
HONORARIOS	886,03		NOTA # 8
SERVICIOS CONTRATADOS	1.105,18		NOTA # 8
ARRIENDOS	2.275,00		NOTA # 8
PUBLICIDAD	28,56		NOTA # 8
Publicidad	28,56		
GASTOS DE VIAJE Y MOVILIZACION	17,86		NOTA # 8
MATERIALES Y UTILES DE OFICINA	210,52		NOTA # 8
IMPUESTOS	1.048,65		NOTA # 8
GASTOS FINANCIEROS		110,92	
COMISIONES	110,92		NOTA # 8
OTROS GASTOS		8.102,77	
GASTOS NO DEDUCIBLES	8.102,77		NOTA # 8
IMPUESTOS CORRIENTES		425,47	NOTA # 8
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>2.411,02</u>	


 Srta. Janeth Abendaño Manzano
 GERENTE


 CPA JUAN CARLOS YNTIMILLA MST.
 CONTADOR

1.- PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

- **PRO-TOTAL-SECURITY CIA. LTDA.**-La Compañía fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario Décimo Noveno del cantón Cuenca el 6 de Noviembre de 2018, constituyéndose como una Compañía de Responsabilidad Limitada con un capital social de diez mil dólares, con una duración de cincuenta años, pudiendo ampliarse o restringirse este plazo, siendo su actividad principal la prestación de servicios de guardias de seguridad.

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 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.

- **Participación a trabajadores.-**

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, la Compañía tiene que

PRO-TOTAL-SECURITY CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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.- ACTIVOS FINANCIEROS

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

Clientes	13.090,00
Cefoservig	4.474,00
Total	17.564,00

3.- IMPUESTOS Y GASTOS ANTICIPADOS

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

Crédito en retenciones en la fuente	727,40
TOTAL:	727,40

- Las retenciones de los clientes será cruzado con el pago de impuesto a la renta.

PRO-TOTAL-SECURITY CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019'

4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los Equipos de computación 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	0,00	491,07	491,07
	0,00		491,07

5.- OTRAS OBLIGACIONES.-

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

Obligaciones Fiscales	2.923,72
Obligaciones Patronales	2.265,99
Obligaciones con empleados	756,27
15% participación Trabajadores	426,32
TOTAL:	6.372,30

- Están representados principalmente por las retenciones en la fuente y del Iva a proveedores.
- Las obligaciones patronales corresponden a las planillas de aportes y préstamos quirografarios.
- Las obligaciones con empleados pertenecen a las provisiones por beneficios.
- El 15% participación trabajadores pertenecen al cálculo en el año 2019.

6.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del año 2019, el capital social de la compañía está constituido por 10.000 participaciones de US\$ 1,00 cada una, descompuesto de la siguiente manera:

SOCIOS	CAPITAL	%
Willian Andrés Mogrovejo Abendaño	3.000,00	30.00%
Willian Vinicio Rivera Peñafiel	2.000,00	20.00%
Janeth Isabel Abendaño Manzano	5.000,00	50.00%
TOTAL:	10.000,00	100%

7.- INGRESOS

- Los ingresos alcanzaron la suma de \$36.645,00 por los servicios prestados de guardias de seguridad privada.
- Otros ingresos de \$ 1,04 hace referencia a ajustes contables por el año 2019.

**PRO-TOTAL-SECURITY CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

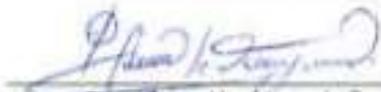
8.- GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

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

Sueldos y beneficios sociales	16.234,72
Mantenimientos	3.465,80
Honorarios y servicios prestados	1.971,21
Arriendos	2.275,00
Gastos Financieros	110,92
15% participación de trabajadores	425,47
Otros Gastos	9.751,90
TOTAL:	34.235,02

14.- 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.


Sra. Janeth Abendaño Manzo
GERENTE


CPA JUAN CARLOS VINTIMILLA MST.
CONTADOR