

Compañía de Seguridad COTOPAXI



Latacunga, 30 de abril del 2020

INFORME DE GERENTE

La Administración del año 2019, presenta un Balance con utilidad mayor, en comparación al año 2018, sin embargo no es el esperado, siendo este resultado, ya que en el presente año disminuyeron las ventas, sin embargo, los gastos ascendieron, esperamos que este año 2020, tengamos mejores condiciones económicas, con la situación que atraviesa el país.

En este año se realizará cambios en las políticas de la empresa, para llevar un mejor control en los procedimientos, gastos u otros procesos que mantiene la empresa. Se continuará con las alternativas de posicionamiento en el mercado, mismo que servirán para brindar seguridad a quienes dependan de la empresa como son los Empleadores, y empleados, así como la confianza de nuestros clientes.

Atentamente



Ing. Carlos Vega
GERENTE DE COMSECOTOPAX CIA. LTDA.

GERENTE

LATACUNGA: Ciudadela El Carmen (IESS), José María Urbina 3-23 y Antonia Vela
Telfs.: (03) 2810 164 • 0998 138 479 • operaciones@seguridadcotopaxi.com • www.seguridadcotopaxi.com

- 1.- Constatación del Quórum e Instalación de la reunión.
2. Conocimiento y resolución del informe del Gerente por el año 2019.
3. Conocimiento y resolución del Informe de Auditoria Externa 4.-
Conocimiento y resolución de los estados financieros 2019. Situación
financiera año 2019
- 5.- Conocimiento y resolución sobre las cuentas por cobrar de los años anteriores.

Compañía de Seguridad



Compañía de Seguridad

COTOPAXI COMSECOTOPAX Cia. Ltda.

ACTA DE LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS DE LA
COMPANIA DE SEGURIDAD COTOPAXI "COMSECOTOPAX" CIA.

COTOPAXI

CELEBRADA EL 18 DE FEBRERO DEL DOS MIL VEINTE

Ltda.

En la ciudad de Latacunga, Republica del Ecuador, a los 18 días del mes de febrero del dos mil VEINTE a las 11 HOC), en el domicilio de la Compañía, se reúnen los socios de la compañía de Seguridad Cotopaxi "Comsecotopax" Cia. Ltda. la misma que se detalla a continuación:

SOCIOS	Capital Suscrito y Pagado US Dólares	Porcentaje %
PAEZ PABON MANUEL HUMBERTO	9740.00	97.400/0
ALVAREZ MENA BLANCA SUSANA	120.00	1.20%
PAEZ ALVAREZ GINA AZUCENA	140.00	1.40%
TOTAL	10000.00	100%

Preside la Junta el Sgto. Manuel Páez en su calidad de presidente de la compañía y se designa como secretaria, a la Sra. Carla Paola Páez, Se cuenta con la asistencia del total de Socios, hallándose el cien por ciento del capital pagado, quedando válidamente constituida de acuerdo a lo establecido en el artículo 238 de la Ley de Compañías.

En tal virtud los Socios, resuelven constituirse en Junta General Ordinaria, con el objeto de tratar los puntos del orden del día que son como siguen:

6- Asuntos Varios.

DESARROLLO DE LA SESION

1.- Constatación del Quórum e Instalación de la reunión. Encontrándose presente el ciento por ciento el capital social como se muestra en el cuadro anterior, habiendo quórum el señor presidente da por iniciada la sesión, y dispone que se de lectura al Orden del Día, mismo que después de ser aprobado, sin modificación se empieza a tratar punto por punto.

2. Conocimiento y resolución del informe del Gerente por el año 2019. El Gerente de la compañía Ing. Carlos Vega da lectura al informe del año 2019, quien manifiesta

LATACUNGA: Ciudadela El Carmen (IESS), José María Urbina 3-23 y Antonia Vela

Telfs.: (03) 2810 164 • 0998138 479 • operaciones@seguridadcotopaxi.com •

www.seguridadcotopaxi.com cdeaguayenergía,ymantener



Compañía de Seguridad COTOPAXI

COMSECOTOPAX Cia. Ltda.

...idad ha incrementado en un porcentaje mínimo al año 2018, sin embargo,

que la utilidad ha incrementado en un porcentaje mínimo al año 2018, sin embargo, justifica la razón de los egresos, por lo que la junta aprueba de forma unánime.

3. Conocimiento y resolución del Informe de Auditoría Externa. Se señala que se ha dado a conocer el Informe de Auditoría Externa correspondiente al año 2019, realizada por el Dr. Alcívar Carrillo, con código auditor registrado en la Superintendencia de Compañías Nro. 220, mismo que puesto en conocimiento de la Junta, con los puntos relevantes a considerarse siendo estos los siguientes:

Al gerente:

- Hacer una matriz de hallazgos conjuntamente con los jefes departamentales, crear estrategias, responsables, fecha de inicio y final de cada actividad por último los entregables.
- Elaborar un manual de políticas contables, en donde se conceptualice la codificación, título de la cuenta, descripción de la cuenta, movimientos y saldo que debe presentar, a fin de disponer de procedimientos claros en el momento del registro de operaciones que no son comunes, o a su vez para respaldar adecuadamente los asientos contables efectuados y su exposición en los estados financieros.
- Coordinar con la Sra. Contadora, la preparación de estados financieros al menos trimestrales, a fin de evaluar la situación económica de la Entidad, lo que lleva a establecer objetivos internos que deberán ser cumplidos.
- Disponer a los responsables de la elaboración de cada instructivo, la revisión al menos cada dos años de estos manuales internos, para actualizar el contenido de cada uno de ellos conforme las nuevas modificaciones que se puedan presentar en el día a día de las actividades operativas de la Compañía, a más de aquello, deberá completar el registro con la fecha de la última revisión, para mantener un adecuado control interno.
- A través de un establecimiento gráfico debidamente autorizado para el efecto, solicite la impresión de los talonarios de participaciones y proceda a su emisión a favor de los socios activos que conforman el capital social, para dar cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Compañías.
- Las Actas de las Juntas Generales de Socios deberán ser foliadas cronológicamente, a más de formar un expediente formal de las mismas y guardar en un lugar específico, a fin de respaldar las resoluciones tomadas por los socios.
- Sugiere mantener un diálogo con los proveedores del sistema vigente, para implementar los módulos faltantes como: control de activos fijos, y nómina, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos del Efectivo, con la finalidad de mejorar los procedimientos de registro, control y generación de informes financieros completos.
- Es indispensable resguardar con prolijidad la información contable de hasta siete años atrás, por lo que se debería utilizar las herramientas informáticas como la "nube", dado el avance vertiginoso de la tecnología, a la cual se puede acceder utilizando una cuenta de Google, C. N. T., o alguna empresa para facilitar su custodia y respaldo de toda la información financiera.

Compañía de Seguridad
COTOPAXI

Ltda.

Telfs.: (03) 2810 164 • 0998138 479 • operaciones@seguridadcotopaxi.com •
www.seguridadcotopaxi.com



Compañía de Seguridad COTOPAXI S.A. Ltda.

COMSECOTOPAXI

- Se sugiere apertura una cuenta corriente a nombre de la Empresa, por las facilidades que ofrece, como la emisión de cheques y manejo de transferencias. De otro lado, la aplicación de estos procedimientos permitirá mantener un eficiente control respecto a la bancarización que se realizará bajo el nombre de la Institución, disminuyendo la posibilidad que existe para ser sujeto de revisión del SRI, por el incumplimiento de lo dispuesto en su marco legal.
- Programar una sesión de trabajo con los socios de la Empresa, y proponga la liquidación de las pérdidas acumuladas de años anteriores, en el porcentaje proporcional que le compensen las ganancias acumuladas. Para este hecho tendrá que elaborar un acta de la Junta General de Socios, haciendo constar el punto a tratar, y la resolución con la aprobación que legalice dicho procedimiento.
- Conjuntamente con la Sra. Contadora analice la figura legal que regula la prestación de servicios del Representante Legal a la Compañía, con el objeto de que los servicios prestados por el gerente, (mandatario), sean consistentes con lo dispuesto en el Código de Trabajo, y demás normativa pertinente para establecer modalidad de trabajo, y evitar posibles sanciones por el organismo de control. De otro lado para resolver el conflicto generado por las disposiciones legales invocadas en los párrafos anteriores, se haga una consulta por escrito al Ministerio de Trabajo, a fin de aclarar si debe o no cobrar los beneficios legales y las utilidades del ejercicio.
- De conformidad con el marco legal, y por el volumen que representa el saldo de estas cuentas, analice el destino de estos materiales y servicios referentes a construcción, y de ser necesario registre dichos valores como una cuenta de activo dentro de propiedad, planta y equipo, en razón de que estos gastos, legalmente deberían ser no deducibles, por lo que no se justifica su origen, consecuentemente afectaría directamente al impuesto generado del periodo
- Disponer al área de Contabilidad, el cumplimiento del plazo establecido por la norma tributaria referente a la entrega de los comprobantes de retención a los proveedores, con la finalidad de evitar posibles sanciones impuestas por el organismo de control.

Compañía de Seguridad COTOPAXI

Ltda.

- Establecer políticas internas referentes a este tema y socialice con su personal, para que cada uno conozca su rol en este proceso.

A la contadora

- Mensualmente, de las facturas pendientes de cobro tendrá que preparar estados de cuentas individuales por cada cliente, el anexo contendrá los datos relativos a la información básica que permita identificar a cada uno, así como también, el número de factura, las fechas de origen, y los abonos efectuados al crédito concedido, hasta obtener el saldo final de cada cliente, el mismo que debe ser conciliado con los libros mayores
- Con la finalidad de que los estados financieros sean el fiel reflejo de la situación económica de la Entidad, revise los saldos de los anexos contables, identifique la causa de la diferencia mostrada, y realice el ajuste correspondiente.

LATACUNGA: Ciudadela El Carmen (IESS), José María Urbina 3-23 y Antonia Vela
Telfs.: (03) 2810 164 • 0998 138 479 • operaciones@seguridadcotopaxi.com • www.seguridadcotopaxi.com

- Reclasifique los rubros contabilizados en un grupo que no es coherente con la naturaleza de la partida contable, asignando hacia una cuenta de resultados.
- Con respecto a los bienes de menor cuantía que sean asignados directamente al gasto, se deberá manejar anexos extracontables para mantener un eficiente control interno.
- Completar el anexo de Propiedad, Planta y Equipo, con los datos suficientes que permitan identificar y ubicar con facilidad los bienes que conforman cada grupo de cuentas.
- Para mantener un control eficiente de los impuestos mensuales declarados a la administración tributaria, tanto de IVA como de Retenciones en la fuente, antes del envío de estos archivos, se sugiere cotejar los valores según libros mayores y auxiliares, con los formularios respectivos, de manera que se identifiquen diferencias que puedan ser corregidas oportunamente.
- Reclasifique los saldos presentados en las cuentas de Vacaciones y Décimo Cuarto Sueldo, hacia las cuentas de origen, con el propósito de omitir la exposición de saldos que no corresponden a dichas partidas contables. A más de investigar el motivo de las diferencias detectadas y aplicar los correctivos pertinentes.
- Analizar el modo en cómo ha elaborado la conciliación tributaria, y reclasifique los valores de las cuentas de Impuesto Causado y Utilidad del Ejercicio, con la finalidad de que la DIRS y el Estado de Situación Financiera sean consistentes entre sí.
- Aplicar el porcentaje de reserva según que establece el organismo de control, el mismo que es el 5% de la utilidad disminuida la participación trabajadores e Impuesto Causado, hasta acumular el 20% del capital social.
- Mensualmente conciliará el saldo de los libros mayores de ventas con los registrados en la declaración del IVA mensual, con el propósito de omitir la generación de este tipo de variaciones.
- Analizar el motivo por el que se origina la diferencia en el aporte patronal, e incluya de forma separada el gasto de fondos de reserva generado en el periodo, para facilitar la comprensión de los estados a los usuarios de la información financiera.

Después de analizar los puntos que anteceden y que constan dentro del informe de Auditoría Externa, esta resuelve aprobar.

4.- Conocimiento y resolución de los estados financieros 2019. Se da a conocer las cuentas principales de los dos estados financieros básicos, estado de situación financiera y de resultados, se menciona finalmente que la contadora ha presentado estados financieros.

de diciembre del 2019, la empresa Comsecotopax Cía. Ltda., presenta los valores en el Balance General:

\$ 628.356,52

Compañía de Seguridad
COTOPAXI

Ltda.

\$ 72385.12

\$ 628356.52



Compañía de Seguridad

COTOPAXI COMSGCOTOPAX Cia.

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa Comsecotopax Cía. Ltda., presenta los siguientes valores en el Balance de Resultados:

Ingresos:	\$1252093.21
Gastos:	\$1245550.00
Resultado del Ejercicio:	\$ 6543.21

El Señor Gerente Ing. Carlos Vega comunica a los socios que en este año se logró un aumento en la utilidad al año 2018, sin embargo no es la esperada por la administración. ya que en el presente año disminuyeron las ventas, sin embargo, los gastos ascendieron.

Del total de utilidades logradas por \$6543.21, se debe realizar la repartición a los trabajadores por el 15%, por el valor de \$981.48, que será distribuido hasta el 30 de abril del presente año.

Al 31 de diciembre del 2019, la empresa Comsecotopax Cía. Ltda., presenta los siguientes valores en el Estado de Flujo de Efectivo:

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2019

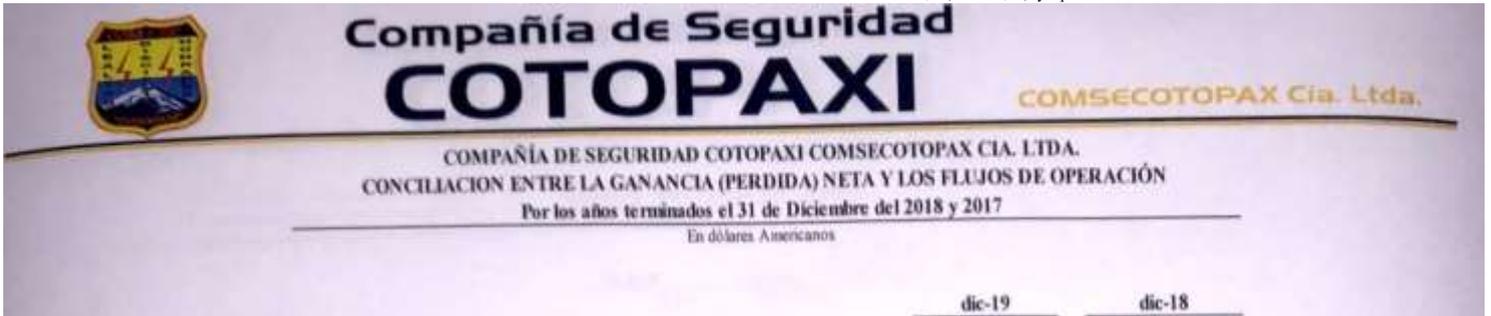
		En dólares Americanos	
		dic-19	dic-18
9501		122.893,92	88.263,11
950101			
95010101		1.290.020,04	8.216.881,80
95010105		-	17.376,93
	Total Clases de Cobros por Actividades de Operación	1.290.020,04	8.234.258,73
950102	Clases		
95010201		(1.160.063,01)	(8.027.081,22)
95010203		(313,04)	(35.104,02)
95010205		(6.068,30)	(16.241,70)
950103		-	-
950104		(433,08)	(22.949,89)
950105		-	-
950106		(443,47)	(44.618,79)
950107		194,77	-
950108	Total Otras Clases (saldas) efectivo	(8.145.995,62)	(43308)
	(1.167.126,12)		
	Flujos de procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
	Recbdo la venta PropÉ&X planta y cqu4x» y Plantas	(23.493,38)	(1.241,08)
950210	Recfdo de la venta de Intaròks	-	-
950211	Ac/4uSick.mes Intangbles	-	-
950213	propÉdad de Activ.s Bk"Éos bi"Éos	-	-
950216		-	-
	Otras entradas (saldas) procedentes de efectivo de (utilizados) en Actividades de Inversión Total Flujos de	(23.493,38)	(1.241,08)

COTOPAXI

Ltda.

Flujos de procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación			
950301	Aporte en efectivo aumentos capital		
950304	Financucón por préstamos a largo plazo		(62,521,71)
950305			
950306	Pagos de pasivos por arrendamiento financiero		(154,303,98)
950308	Dividendos recibidos Intereses recibidos		
950309	Otras entradas (salidas efectivo)	(843,51)	(13,161,63)
Total Flujos de procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		(843,51)	(229,987,30)
Incremento (Disminución) neto de activo		32,30	222
Efectivo al principio del Periodo y sus equivalentes al Final		98,589,33	79,602,53
del Periodo y Sus equivalentes al activo			79,602,53

98.557,03(142.965,27), y equivalentes al 567 80



		dic-19	dic-18
96	CONCILIACION ENTRE GANANCIA (PERDIDA) NETA Y los FLUOS DE OPERACION		
	GANANCIA ANTES DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	6.543,21	230.712,10
			4.628,36
		23.879,53	40.806,18
970		30.422,74	
97001	AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
97002	Ajustes por gasto de depreciación y amortización	23879,53	36.177,82
9700s	Ajustes por deterioro (reversiones por deterioro) 97011 Ajustes por gastos en provisiones-Incobrables y Chras		
	Cáms ajustes dStmtas alefectivo		
	TOTAL AJUSTES		40.806,18
			271.518,28

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

98001			
98002	(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	38.121,60	(69.141,68)
98003	(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(6068,30)	(16.241,70)
98004	(Incremento) disminución en anticipos de proveedores		
98005	(Incremento) disminución en inventarios		8589,69
98006	(Incremento) disminución en otros activos		
98007	Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(5.587,67)	(239296,45)
98008	Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	66.005,55	55.584,97
98009	Incremento (disminución) en beneficios en)leados		
98010	Incremento (disminución) en anticipos de clientes		
	Incremento (disminución) en otros pasivos		
	TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	92.471,18	(183.255,17)
	Flujos de &ctivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	122.893,9288.263,11	(0,00)
	PRIOA		(0,00)


 Representante Legal
 Ing. Vega-Herrera Carlos Armando
 0502679921

Contador (a)
 Ing. Santander Rubio Mariana de Jesús
 0502958473001

AI 31 de diciembre del 2019, la empresa Comsecotopax Cía. Ltda., presenta los siguientes valores en el Estado de Flujo de Efectivo.





COTOPAXI

COMPAÑÍA DE SEGURIDAD COTOPAXI COMSGCOTOPAXI CIA. LTDA.

PASO N° 2 IDENTIFICAR LOS CAMBIOS

	Montos	Notas
	(0.00)	(112938,98)

ACTIVOS

Eligibles y equivalentes de alta liquidez

para la

& y ev•hacil recwscs acunadada

tkterioro Para

TOTAL ACTIVOS

PASIVOS CORRIENTES

Ceruzs documentos p• pagar corrientes-proveedores

Obligaciones con Instituciones Financieras

Obligaciones Acumuladas empleados y otras cuentas por pagar

TOTAL PASIVOS CORRIENTES

PASIVOS NO CORRIENTES

Cuentas y vxx Pagar No

Pasiv• FaurEeras

Pastvcs p• diferas y pasn• careraes

TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES

TOTAL PASIVOS

PATRIMONIO

Capul Sscrto 0

Reserva Legal

Reservas Facultativa y Estangaru

Otros resultados acumulados

Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores

(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores

Resultados acumulados por adopción por primera vez de

Utilidad del ejercicio

(-) Pérdida del ejercicio

Otros Superávit de revaluaciones

TOTAL PATRIMONIO

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

	2019	2018	2017	
Cuentas y documentos por cobrar corrientes	348.777,91	406.899,51	(38.121,60)	
Otros cuentas y documentos por cobrar corrientes	55.287,44	49.219,14	6.068,30	
(-) Deterioro acumulado (Provisión Para Créditos Incobrables)	-	-	-	
Inventarios (Neto)	71.831,12	71.831,12	-	
(-) Provisión deterioro inventarios VNR	-	-	-	
Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-	-	
Activos Biológicos	-	-	-	
Propiedad planta y equipo - neto	301.603,09	293.934,63	7.668,46	38.121,60
(-) Depreciación acumulada	(170.522,28)	(146.738,77)	(23.783,51)	(6068,30)
Activos Intangibles-neto	-	-	-	-
(-) Amortización acumulada	-	-	-	-
Propiedad de inversión-neto	-	-	-	-
(-) Depreciación acumulada	-	-	-	-
Activos Biológicos-neto	-	-	-	-
(-) Depreciación acumulada	-	-	-	(7668,46)
Activos de exploración y evaluación de recursos minerales-neto	-	-	-	23.783,51
(-) Depreciación acumulada	-	-	-	-
Otros cuentas y documentos por cobrar no corrientes	-	-	-	-
(-) Deterioro acumulado (Provisión Para Créditos Incobrables)	-	-	-	-
Activos por impuestos diferidos	-	-	-	-
TOTAL ACTIVOS	628.356,52	675.177,93	(46.821,41)	
PASIVOS CORRIENTES	2			
	3			
	4			
	5			
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	6			
	7			
Obligaciones con Instituciones Financieras	9			
Obligaciones Acumuladas empleados y otras cuentas por pagar	10	11		(5.587,67)
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	12			
	13			66005,55
PASIVOS NO CORRIENTES	14			
Cuentas y vxx Pagar No	15			
Pasiv• FaurEeras	16			
Pastvcs p• diferas y pasn• careraes	16			(843,51)
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	16			
TOTAL PASIVOS	16			
PATRIMONIO				
Capul Sscrto 0	3.694,63	9282,30	(S' 87,67)	4
Reserva Legal	60.318,38	312,01	60.005,55	18
Reservas Facultativa y Estangaru	70.013,24	9.595,33	60.417,88	Ingar19
Otros resultados acumulados	-	-	-	-
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	-	-	-	9883,87
(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	-	-	-	-
Resultados acumulados por adopción por primera vez de	-	-	-	-
Utilidad del ejercicio	-	-	-	6.543,21
(-) Pérdida del ejercicio	-	-	-	-
Otros Superávit de revaluaciones	843,51	(843,51)	-	23
TOTAL PATRIMONIO	SOST	(84351)		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	10.438,84	59874,3		124.169,80

	10.000,00	10.000,00		
	24			
	551683,97	550.431,85	9883,0723	
	(9.883,87)	(9.883,87)		
NIF				
	6.543,21	1252,13	6543,21	26
	<u>558.343,31</u>	<u>551.800,11</u>	<u>16.417,08</u>	
	628.38652	562.23895	76.001,45	
	(0.00)	(1 12 938,98)	(122 822,86)	122.822,86
				92.471,18

Documentos que después de las deliberaciones resuelven aprobarlas.

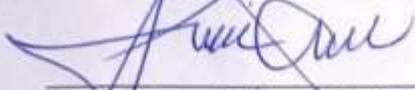
5.- Conocimiento y resolución sobre las cuentas por cobrar de los años anteriores. Cuentas por cobrar años anteriores que no contaban con un detalle mino rizado, de \$401055.19, de los cuales se ha logrado recuperar en el transcurso del año 2019 y en la actualidad dichas cuentas quedan saldadas.

6- Asuntos Varios.

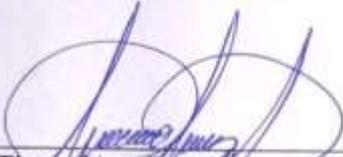
La Contadora Ing. Mariana Santander comunica a los socios que las declaraciones del año 2019, se las realizo de acuerdo a la información alimentada en el sistema contable fénix que maneja la empresa.

LATACUNGA: Ciudadela El Carmen (ES), José María Urbina 3-23 y Antonia Vela
Telfs.: (03) 2810164 • 0998138 479.operaciones@seguridadcotopaxi.com • www.seguridadcotopaxi.com

Para constancia de la presente acta firman los presentes.


Sgto. Manuel Páez Pabón
Cl. 100000000
SOCIO- PRESIDENTE


Sra. Blanca Álvarez
Cl. 050084164-3
SOCIO


Tlga. Gina Páez Álvarez
Cl. 0500674377
SOCIA


Ing. Carlos Vega
Cl. 0502679921
GERENTE

OTOPAXÍ COMSECOTOPAX

Ltda.