

COMPAÑÍA INTEGRAL DE SEGURIDAD COINSEG CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

1.- CONSTITUCIÓN Y OBJETIVOS DE LA COMPAÑÍA

La **COMPAÑÍA INTEGRAL DE SEGURIDAD COINSEG CIA. LTDA.** se constituyó en la ciudad de Guayaquil el 07 de Diciembre del 2010 sus objetivos son: Actividades complementarias de vigilancia y seguridad; la cual se mantiene hasta la actualidad.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

A continuación se resumen las principales políticas, principios y / o practicas contables mas importantes seguidas por la Compañía en la preparación de sus Estados Financieros, conforme a los Principio de Contabilidad, Normas Internacionales de Contabilidad Y Normas de Auditoria Generalmente aceptadas en el Ecuador, Además se han considerado en la preparación con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIFF), emitidas por el IASB (INTERNATIONAL ACCOUNTING STANDARD BOARD) que han sido adoptadas en el Ecuador y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas uniformemente al ejercicio 2013.

3.- CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	2013
EFFECTIVO EN CAJA	\$ 9,940.00
PRODUBANCO	1,237.80
TOTAL CAJA - BANCOS	\$ <u>11,177.80</u>

4.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	2013
CUENTA INTERNA FARMAYALA	4,249.98
GUSTAVO ARMIJOS VELEZ-VEHICULO	<u>12,750.02</u>
TOTAL CTAS. POR COBRAR	\$ <u><u>17,000.00</u></u>

5.- GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	2013
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	105.41
SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	597.04
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	<u>3,199.33</u>
TOTAL CTAS. GASTOS ANTICIPADOS	\$ <u><u>3,901.78</u></u>

6.- ACTIVO DIFERIDO

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	2013
GASTOS DE CONSTITUCION	20,054.50
AMORT. GTOS DE CONSTITUCION	<u>-4,010.89</u>
TOTAL CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ <u><u>16,043.61</u></u>

7.- BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2013</u>
APORTES AL IESS	1,775.44
PRESTAMOS AL IESS	681.71
DECIMO TERCER SUELDO	652.71
DECIMO CUARTO SUELDO	4,793.85
VACACIONES	326.36
TOTAL BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES	\$ <u>8,230.07</u>

8.- OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2013, la cuenta presento los siguientes saldos:

	<u>2013</u>
IVA POR PAGAR	720.00
RETENCIONES EN LA FUENTE 1%	0.15
RETENCIONES EN LA FUENTE 2%	0.90
RETENCIONES EN LA FUENTE 0.1%	0.53
TOTAL CTAS. GASTOS ANTICIPADOS	\$ <u>721.58</u>

9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2013, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2013</u>
INDEUREC	16.00
CUENTA INTERNA FARMAYALA	895.74
ITALMARKET	1,170.00
MENARINI	2,781.63
XILEMZA	13.00
DITIG	3.00
GUSTAVO ARMIJOS	97.31
MAURICIO AYALA	21,898.27
INFINCORP	11.00
AYALA SALCEDO	137.58
FARMAZAMBON	8.98
TOTAL CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ <u>27,032.51</u>

10.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2013 el Capital Social de la **COMPAÑIA INTEGRAL DE SEGURIDAD COINSEG CIA. LTDA.** está conformado de la siguiente manera:

IDENTIFICACION	NOMBRE SOCIOS	NACIONALIDAD	TIPO DE INVERSION	CAPITAL
0909574543	ARMIJOS VELEZ GUSTAVO FERNANDO	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 9,998.00
0907742274	AYALA SALCEDO MARIO RAFAEL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 1.00
0908402688	AYALA SALCEDO MAURICIO RAUL	ECUATORIANA	NACIONAL	\$ 1.00
TOTAL				\$ 10,000.00

11.- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2013, se presentó de la siguiente manera:

	<u>2013</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	8,820.18
<u>Menos</u>	
15% participación de trabajadores	-1,323.03
Otras Rentas exentas	-1,021.81
Deducción de pago de Trab. con discapacidad	0.00
<u>Mas</u>	
15% atribuibles a renta exentas	153.27
Gastos no deducibles	0.00
Base imponible para impuesto a la Renta	<u>6,628.61</u>
Impuesto a la Renta 22%	<u><u>1,458.29</u></u>

**Determinación de pago de mínimo de
Impuesto a la Renta 2013**

Anticipo del Impuesto calculado para los años 2013	210.82
Impuesto a la Renta 22%	<u>1,458.29</u>
Impuesto Mínimo a pagar (mayor entre Anticipo e Imp. a la Renta calculado)	<u><u>210.82</u></u>

12.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2013 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Febrero 2014), no se produjeron eventos significativos para la Administración de la Compañía, **COMPAÑÍA INTEGRAL DE SEGURIDAD COINSEG CIA. LTDA.**, que hayan ocasionado o sufrido algún efecto significativo sobre dichos Estados Financieros; o que se requiera de ellos revelación alguna.


Ing. Gustavo Armijos Vélez
Representante Legal
C.C. 0909574543


CPA. Martha González Barba
Contador General
C.C. 0604012260001