

## **COMPAÑÍA INTEGRAL DE SEGURIDAD COINSEG CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

#### **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 2014.

#### **3.- CAJA BANCOS**

Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
|                            | <b>2014</b>      |
| PRODUBANCO                 | 850.14           |
| <b>TOTAL CAJA - BANCOS</b> | <b>\$ 850.14</b> |

#### **4.- CUENTAS POR COBRAR**

Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

|                                | <b>2014</b>                      |
|--------------------------------|----------------------------------|
| EMPLEADOS                      | 569.64                           |
| CUENTA INTERNA FARMAYALA       | 530.33                           |
| GUSTAVO ARMIJOS VELEZ-VEHICULO | <u>7.083.38</u>                  |
| <b>TOTAL CTAS. POR COBRAR</b>  | <b>\$ <u><u>8.183.35</u></u></b> |

#### **5.- GASTOS ANTICIPADOS**

Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

|                                       | <b>2014</b>                      |
|---------------------------------------|----------------------------------|
| CREDITO TRIBUTARIO IVA                | 840.00                           |
| CREDITO TRIBUTARIO RENTA              | <u>8.852.69</u>                  |
| <b>TOTAL CTAS. GASTOS ANTICIPADOS</b> | <b>\$ <u><u>9.692.69</u></u></b> |

#### **6.- ACTIVOS FIJOS- DEPRECIACION ACUMULADAS**

Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

|  | <b><u>2014</u></b>                |
|--|-----------------------------------|
| VEHICULO                                   | 14.000.00                         |
| (-) DEPRECIACION 2014                      | <u>(2.333.30)</u>                 |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS FIJOS/DEPRECIACION</b> | <b>\$ <u><u>11.666.70</u></u></b> |

#### **7.- ACTIVO DIFERIDO**

Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

|                                     | <b><u>2014</u></b>                |
|-------------------------------------|-----------------------------------|
| GASTOS DE CONSTITUCION              | 20,054.50                         |
| AMORT. GTOS DE CONSTITUCION         | <u>-8.021.77</u>                  |
| <b>TOTAL CTAS. ACTIVO DIFERIDOS</b> | <b>\$ <u><u>12.032.73</u></u></b> |

## **8.- ACTIVOS FINANCIERO A LARGO PLAZO**

Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

|                                       |           |                         |
|---------------------------------------|-----------|-------------------------|
|                                       |           | <b>2014</b>             |
| INVERSIONES INFINCORP                 |           | 10.000.00               |
| <b>TOTAL DE INVERSIONES INFINCORP</b> | <b>\$</b> | <b><u>10.000.00</u></b> |

## **9.- BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES**

Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

|  |           |                         |
|--|-----------|-------------------------|
|  |           | <b>2014</b>             |
| APORTES AL IESS                          |           | 2.756.76                |
| PRESTAMOS AL IESS                        |           | 1.054.48                |
| DECIMO TERCER SUELDO                     |           | 951.23                  |
| FONDO DE RESERVA                         |           | 174.18                  |
| DECIMO CUARTO SUELDO                     |           | 7.715.16                |
| VACACIONES                               |           | 475.61                  |
| <b>TOTAL BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES</b> | <b>\$</b> | <b><u>13,127.42</u></b> |

## **10.- OBLIGACIONES CORRIENTES**

Al 31 de diciembre del 2014, la cuenta presento los siguientes saldos:

|                                       |           |                        |
|---------------------------------------|-----------|------------------------|
|                                       |           | <b>2014</b>            |
| IVA POR PAGAR                         |           | 4.800.00               |
| RETENCIONES EN LA FUENTE 1%           |           | 0.15                   |
| RETENCIONES EN LA FUENTE 10%          |           | 30.74                  |
| RETENCIONES EN LA FUENTE 0.1%         |           | 0.30                   |
| <b>TOTAL CTAS. GASTOS ANTICIPADOS</b> | <b>\$</b> | <b><u>4.831.19</u></b> |

## **11.- CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

|                             |           |                     |
|-----------------------------|-----------|---------------------|
|                             |           | <b>2014</b>         |
| PROVEEDORES LOCALES         |           | 16.65               |
| <b>TOTAL CTAS POR PAGAR</b> | <b>\$</b> | <b><u>16.65</u></b> |

## 12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2014, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

|   | <u>2014</u>               |
|---|---------------------------|
| XILEMZA                                   | 34.00                     |
| CUENTA INTERNA FARMAYALA                  | 5.000.00                  |
| GUSTAVO ARMIJOS                           | 97.31                     |
| CUENTAS POR PAGAR CORPORATIVO             | 116.00                    |
| FARMAEMPAQUE                              | 5.00                      |
| <b>TOTAL CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b> | <b>\$ <u>5.252.31</u></b> |

## 13.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014 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<br>GUSTAVO<br>FERNANDO | ECUATORIANA  | NACIONAL          | \$ 9,998.00         |
| 0907742274     | AYALA SALCEDO<br>MARIO RAFAEL        | ECUATORIANA  | NACIONAL          | \$ 1.00             |
| 0908402688     | AYALA SALCEDO<br>MAURICIO RAUL       | ECUATORIANA  | NACIONAL          | \$ 1.00             |
| <b>TOTAL</b>   |                                      |              |                   | <b>\$ 10,000.00</b> |

## 14.- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2014, se presentó de la siguiente manera:

|  | <u>2014</u> |
|--|-------------|
| Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta | 19.812.40   |
| <u>Menos</u>   |             |
| 15% participación de trabajadores  | -2.971.86   |

|  |                  |
|--|------------------|
| Otras Rentas exentas                           | -2.663.64        |
| Deducción de pago de Trab. con discapacidad    | 0.00             |
| <u>Mas</u>                                     |                  |
| 15% atribuibles a renta exentas                | 399.55           |
| Gastos no deducibles                           | 0.00             |
| <b>Base imponible para impuesto a la Renta</b> | <b>14.576.45</b> |
| Impuesto a la Renta 22%                        | 3.206.82         |

### **Determinación de pago de mínimo de Impuesto a la Renta 2014**

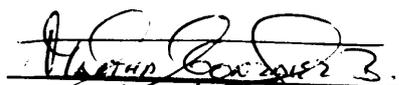
|  |          |
|--|----------|
| Anticipo del Impuesto calculado para los años 2014                         | 1.345.12 |
| Impuesto a la Renta 22%  | 3.206.82 |
| Impuesto Mínimo a pagar (mayor entre Anticipo e Imp. a la Renta calculado) | 3,206.82 |

### **15.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2014 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Abril 2015), 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