

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

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

#### **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 2015, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<b>2015</b>
PRODUBANCO	459.36
<b>TOTAL CAJA - BANCOS</b>	<b>\$ <u>459.36</u></b>

#### 4.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<b>2015</b>
EMPLEADOS	228.36
CUENTA INTERNA FARMAYALA	2,783.47
XILEMZA	121.50
FARMACALIDAD	2.00
FARMAEMPAQUE	8.00
CUENTA INTERNA INDEUREC	393.00
GUSTAVO ARMIJOS VELEZ-VEHICULO	1.416.74
<b>TOTAL CTAS. POR COBRAR</b>	<b>\$ <u>4,953.07</u></b>

#### 5.- GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<b>2015</b>
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	15.979.37
<b>TOTAL CTAS. GASTOS ANTICIPADOS</b>	<b>\$ <u>15.979.37</u></b>

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

Durante el ejercicio contable del 2015 los principales movimientos en las cuentas de Activos Fijos son los siguientes:

<b>CONCEPTOS</b>	<b>SALDO AL 31/12/2014</b>	<b>AUMENTO O DISMINUCIONES</b>	<b>SALDO AL 31/12/2015</b>
EDIFICIOS	14,000.00	0.00	14,000.00
(-) DEPREC. ACUMULADA	-2,333.30	2,799.97	-5,133.27
<b>TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS</b>	<b><u>11,666.70</u></b>	<b><u>-2,799.97</u></b>	<b><u>8,866.73</u></b>

Se encuentran al valor de libros.

## 7.- ACTIVO DIFERIDO

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2015</u>
GASTOS DE CONSTITUCION	20,054.50
AMORT. GTOS DE CONSTITUCION	<u>-12.032.66</u>
TOTAL CTAS. ACTIVO DIFERIDOS	<u>8.021.84</u>

## 8.- ACTIVOS FINANCIERO A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2015</u>
INVERSIONES INFINCORP	<u>40.000.00</u>
TOTAL DE INVERSIONES INFINCORP	<u>40.000.00</u>

## 9.- BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2015</u>
APORTES AL IESS	3.364.94
PRESTAMOS AL IESS	1.319.99
DECIMO TERCER SUELDO	1,279.97
FONDO DE RESERVA	323.66
DECIMO CUARTO SUELDO	8.964.98
VACACIONES	<u>639.99</u>
TOTAL BENEFICIOS Y LEYES SOCIALES	<u>\$ 15,893.53</u>

## 10.- OBLIGACIONES CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2015, la cuenta presento los siguientes saldos:

	<u>2015</u>
IVA POR PAGAR	6.000.00
RETENCIONES EN LA FUENTE 1%	<u>0.03</u>
TOTAL CTAS. GASTOS ANTICIPADOS	<u>\$ 6.000.03</u>

## 11.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas presentaron los siguientes saldos:

	<u>2015</u>
CUENTA INTERNA FARMAYALA	430.84
PYCCA S.A.	200.00
GUSTAVO ARMIJOS	97.31
CUENTAS POR PAGAR CORPORATIVO	116.00
ANELET C.A.	75.45
<b>TOTAL CTAS. Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>\$ <u>919.60</u></b>

## 12.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015 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
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 10,000.00</b>

## 13.- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2015, se presentó de la siguiente manera:

	<b><u>2015</u></b>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	32.447.85
<b><u>Menos</u></b>	
15% participación de trabajadores	-4.867.18
Deducción de pago de Trab. con discapacidad	0.00
<b><u>Mas</u></b>	
Gastos no deducibles	<u>0.00</u>
<b>Base imponible para impuesto a la Renta</b>	<b><u>27.580.67</u></b>
Impuesto a la Renta 22%	<u><u>6.067.75</u></u>

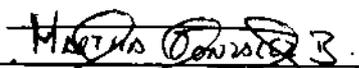
**Determinación de pago de mínimo de Impuesto a la Renta 2015**

Anticipo del Impuesto calculado para los años 2015	2.239.81
Impuesto a la Renta 22%	<u>6.067.75</u>
Impuesto Mínimo a pagar (mayor entre Anticipo e Imp. a la Renta calculado)	<u><u>6,067.75</u></u>

**15.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Abril 2016), 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