

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

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**

#### **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.

#### **PROPIEDADES Y EQUIPOS**

Los Activos Fijos están valuados a costos de adquisición y se deben considerar los incrementos que por ley corresponda.

La depreciación esta calculada por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos relacionados. Los años de vida útil de los activos son los siguientes:

<b>ACTIVOS</b>	<b>AÑOS</b>	<b>%</b>
VEHICULOS	5	20

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

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presento los siguientes saldos:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
PRODUBANCO	<u>45,603.38</u>	<u>28,167.95</u>
<b>TOTAL CAJA BANCOS</b>	<b><u>45,603.38</u></b>	<b><u>28,167.95</u></b>

#### 4.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
EMPLEADOS	<u>21.71</u>	<u>1,242.96</u>
<b>TOTAL CTAS. POR COBRAR</b>	<b><u>21.71</u></b>	<b><u>1,242.96</u></b>

#### 5.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	26,563.36	21,832.13
CREDITO FISCAL IVA	<u>4,200.00</u>	<u>4,900.00</u>
<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b><u>30,763.36</u></b>	<b><u>26,732.13</u></b>

#### 6.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
EMISION DE OBLIGACIONES C/P	<u>9,916.24</u>	<u>9,202.32</u>
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b><u>9,916.24</u></b>	<b><u>9,202.32</u></b>

#### 7.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

Durante el ejercicio contable del 2017 y 2016 los principales movimientos en las cuentas de Activos Fijos son los siguientes:

<b>CONCEPTOS</b>	<b>SALDO AL 31/12/2017</b>	<b>AUMENTO O DISMINUCIONES</b>	<b>SALDO AL 31/12/2016</b>
VEHICULOS	38,000.00	0.00	14,000.00
(-) DEPREC. ACUMULADA	<u>-11,533.20</u>	<u>3,599.97</u>	<u>-7,933.23</u>
<b>TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS</b>	<b><u>26,466.80</u></b>	<b><u>-3,599.97</u></b>	<b><u>6,066.77</u></b>

Se encuentran al valor de libros.

## 8.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
EMISION DE OBLIGACIONES L/P	16,501.84	26,462.74
DESCUENTO EN COLOCACION	<u>-688.75</u>	<u>-964.23</u>
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b><u>15,813.09</u></b>	<b><u>25,498.51</u></b>

## 9.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PROVEEDORES LOCALES	<u>1,585.13</u>	<u>880.00</u>
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b><u>1,585.13</u></b>	<b><u>880.00</u></b>

## 10.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
INDEUREC S.A.	5.00	201.00
CUENTA INTERNA FARMAYALA	228.64	66.24
XILEMZA	0.00	20.26
GUSTAVO ARMIJOS	0.00	97.31
CAJAS CHICAS POR REEMBOLSAR	0.00	219.28
MARIA CECILIA SALCEDO	<u>0.00</u>	<u>12,000.00</u>
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b><u>233.64</u></b>	<b><u>12,604.09</u></b>

## 11.- OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
IVA POR PAGAR	6,000.00	7,000.00
RETENCION EN LA FUENTE	39.32	0.65
APORTES AL IESS	3,131.84	3,203.92

FONDO DE RESERVA	247.56	351.39
PRESTAMOS IESS	1,806.58	1,788.11
SUELDO POR PAGAR	39.48	0.00
<b>TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR</b>	<b><u>11,264.78</u></b>	<b><u>12,344.07</u></b>

## 12.- PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
DECIMA TERCERA REMUNERACION	1,184.58	1.271.04
DECIMA CUARTA REMUNERACION	9,320.64	9,887.10
VACACIONES	592,29	613.10
<b>TOTAL PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b><u>11,097.51</u></b>	<b><u>11,771.24</u></b>

## 13.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017 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>

## 17 .- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	51,168.59	18,789.90
<b><u>Menos</u></b>		
15% participación de trabajadores	7,675.29	2,818.48
Deducción de pago de Trab. con discapacidad	0.00	0.00
<b><u>Mas</u></b>		
Gastos no deducibles	<u>19,528.84</u>	<u>17,068.46</u>
<b>Base imponible para impuesto a la Renta</b>	<b><u>63,022.14</u></b>	<b><u>33,039.88</u></b>
Impuesto a la Renta 22%	<u>13,864.87</u>	<u>7,268.77</u>

## **18.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de Diciembre del 2017 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Marzo 19, 2018), 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**