

COMPAÑÍA INTEGRAL DE SEGURIDAD COINSEG CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017

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:

	ACTIVOS	AÑOS	%
VEHICULOS		5	20

3.- CAJA BANCOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presento los siguientes saldos:

	2018	2017
PRODUBANCO	<u>48,728.12</u>	<u>45,603.38</u>
TOTAL CAJA BANCOS	<u>48,728.12</u>	<u>45,603.38</u>

4.- CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2018	2017
EMPLEADOS	320.79	21.71
ELMOS RAMOS	<u>10,000.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL CTAS. POR COBRAR	<u>10,320.79</u>	<u>21.71</u>

5.- PAGOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2018	2017
CREDITO TRIBUTARIO RENTA	23,698.49	26,563.36
CREDITO FISCAL IVA	<u>3,360.00</u>	<u>4,200.00</u>
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	<u>27,058.49</u>	<u>30,763.36</u>

6.- OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	2018	2017
EMISION DE OBLIGACIONES C/P	<u>10,737.34</u>	<u>9,916.24</u>
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	<u>10,737.34</u>	<u>9,916.24</u>

7.- PROPIEDADES Y EQUIPOS

Durante el ejercicio contable del 2018 y 2017 los principales movimientos en las cuentas de Activos Fijos son los siguientes:

CONCEPTOS	SALDO AL 31/12/2018	AUMENTO O DISMINUCIONES	SALDO AL 31/12/2017
VEHICULOS	38,000.00	0.00	38,000.00
(-) DEPREC. ACUMULADA	<u>-19,133.16</u>	<u>7,599.96</u>	<u>-11,533.20</u>
TOTAL PROPIEDADES Y EQUIPOS	<u>18,866.84</u>	<u>-7,599.96</u>	<u>26,466.80</u>

Se encuentran al valor de libros.

8.- OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2017</u>
EMISION DE OBLIGACIONES L/P	5,719.84	16,501.84
DESCUENTO EN COLOCACION	<u>-413.27</u>	<u>-688.75</u>
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>5,306.57</u>	<u>15,813.09</u>

9.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2017</u>
PROVEEDORES LOCALES	835.08	1,585.13
OPTICA	<u>60.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>895.08</u>	<u>1,585.13</u>

10.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2017</u>
INDEUREC S.A.	5.00	5.00
CUENTA INTERNA FARMAYALA	<u>326.70</u>	<u>228.64</u>
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>233.64</u>	<u>233.64</u>

11.- OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
IVA POR PAGAR	6,240.00	6,000.00
RETENCION EN LA FUENTE	10.90	39.32
APORTES AL IESS	3,684.24	3,131.84
FONDO DE RESERVA	177.51	247.56
PRESTAMOS IESS	1,856.57	1,806.58
SUELDO POR PAGAR	<u>0.00</u>	<u>39.48</u>
TOTAL OBLIGACIONES CORRIENTES POR PAGAR	<u>11,969.22</u>	<u>11,264.78</u>

12.- PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS

Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2017</u>	<u>2017</u>
DECIMA TERCERA REMUNERACION	1,386.83	1,184.58
DECIMA CUARTA REMUNERACION	9,784.93	9,320.64
VACACIONES	693,42	592,29
TOTAL PROV.BENEFICIOS A EMPLEADOS	<u>11,865.18</u>	<u>11,097.51</u>

13.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2018 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

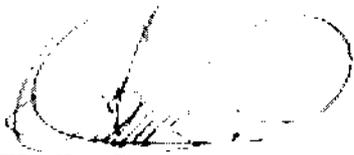
14 .- IMPUESTO A LA RENTA

Las conciliaciones preparadas por la compañía para establecer el Impuesto a la Renta causado Al 31 de diciembre del 2018 y 2017, la cuenta presentó los siguientes saldos:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Utilidad antes de part. de trabajadores en las utilidades de impuesto a la renta	13,098.61	51,168.59
<u>Menos</u>		
15% participación de trabajadores	1,964.79	7,675.29
Deducción de pago de Trab. con discapacidad	0.00	0.00
<u>Mas</u>		
Gastos no deducibles	29,295.33	19,528.84
Base imponible para impuesto a la Renta	<u>40,429.15</u>	<u>63,022.14</u>
Impuesto a la Renta 22%	<u>8,894.41</u>	<u>13,864.87</u>

15.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de Diciembre del 2018 y la fecha de preparación de estos Estados Financieros (Marzo 15, 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