

**COMPAÑÍA DE VIGILANCIA, ASESORIA EN SEGURIDAD
VIMASE C. LTDA.**

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares americanos)

6. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO. -

Al finalizar el ejercicio contable al 31 de diciembre del 2018, las cuentas "Efectivo y Equivalente de efectivo" estaban conformadas de la siguiente forma:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Efectivo			
Caja chica Gye.		400	400
Caja chica Quito.		100	100
		<u>500</u>	<u>500</u>
Bancos Locales			
Banco Guayaquil cta. cte.		43.604	81.242
Banco Guayaquil cta. ah.		74.745	135.036
Banco Internacional cta. cte.		183	69
Banco Internacional cta. ah.		31.885	27.282
Total Banco		<u>150.416</u>	<u>243.629</u>
Total Efectivo		<u>150.916</u>	<u>244.129</u>

6.1. El saldo de la cuenta efectivo y equivalente de efectivo está conformado por depósitos en cuentas corrientes en bancos locales.

7. ACTIVOS FINANCIEROS. -

Los "Activos financieros" al finalizar el ejercicio contable al 31 de diciembre del 2018, estaban conformadas de la siguiente forma:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Cuentas por cobrar clientes	1	145.493	117.182
Cuentas por cobrar empleados		19.120	31.917
Total		<u>164.613</u>	<u>149.100</u>

La cuenta "Activos Financieros" esta conformada mayoritariamente por la cuenta por cobrar clientes, cuenta por cobrar relacionada, cuenta por cobrar accionistas, la misma debe de documentarse y establecer el tiempo en el cual se estima que se recuperaran, adicionalmete debe de considerarse una tasa de interes del mercado.

COMPAÑÍA DE VIGILANCIA, ASESORIA EN SEGURIDAD VIMASE C. LTDA.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares americanos)

7.1. Cuentas por Cobrar clientes. -

Al término del periodo contable que culmino el 31 de diciembre del 2018 las "Cuentas por cobrar clientes" quedaron de siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Ambacar Cia. Ltda.		17.814	12.446
Bimbo Ecuador S.A		10.753	14.460
Comexport S.A		11.547	7.517
Marbelize S.A		7.171	2.696
Edificio Quil 1		18.497	8.400
Mavesa		24.169	18.052
Sociedad Agrícola E Industrial		10.206	0
Tecnología De Renovacion Celul		0	13.089
Cuentas por cobrar Colegios		20.316	14.410
Otras Cuentas por Cobrar		25.021	26.111
Total		145.493	117.182

8. ANTICIPO A PROVEEDORES

Al término del periodo contable que culmino el 31 de diciembre del 2018 las cuentas "Anticipo Proveedores" quedaron de siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Seguros pagados por anticipado		13.637	14.005
Arriendo pagados por anticipado		230	0
Anticipos a Proveedores		1.136	261
		15.003	14.266

9. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES. -

Al término del periodo contable que culmino el 31 de diciembre del 2018 las cuentas "Activos por impuestos corrientes" quedaron de siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Crédito Tributario a favor de l	1	16.372	5.197
Retención recibidas IR		31.521	32.640
IR único (ant. de Imp. A la renta)		-23.834	-16.461
IR Relación de dependencia			171
Total		24.059,6	21.546

COMPAÑÍA DE VIGILANCIA, ASESORIA EN SEGURIDAD VIMASE C. LTDA.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares americanos)

9.1. Las retenciones recibidas de años anteriores, son créditos tributarios.

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018
Saldos Finales del 2016		5.197
Saldos Finales del 2017		16.178
Reclasificación no consideradas por		-45
Regulación de intereses dev.		980
IR 2018		
Pago Obligaciones fiscales		-5.938
Nov 2018		
Total		16.372

9.2. El impuesto a la renta del periodo 2018 es el valor del "anticipo pendiente de pago" por ser el valor más alto.

El impuesto a la renta del periodo del 2017, está basado en:

- Saldo del Anticipo Pendiente de pago	\$27.435,10
- Rebaja del 40% del anticipo	<u>(\$10.974,04)</u>
Impuesto a la Renta 2017	16.461,06

10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. -

Las cuentas "Propiedades, planta y equipo" al término del periodo contable culminado el 31 de diciembre del 2018 quedaron de siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
No depreciable			
Edificio		79.800	79.800
Total no depreciable		79.800	79.800
Depreciables			
Instalaciones		205.090	205.090
Muebles y enseres		24.486	25.051
Equipo de oficina		14.494	14.479
Equipo de Computación		29.832	27.973
Vehículos	1	178.063	178.063
Equipos de Seguridad	2	147.798	147.798
Equipos de Comunicación		59.067	59.006
Equipo de Vigilancia Electronica		5.302	5.302
Total depreciables		664.132	662.762

COMPañIA DE VIGILANCIA, ASESORIA EN SEGURIDAD
VIMASE C. LTDA.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares americanos)

Total depreciables	664.132	662.762
(-) Depreciación acumulada	-343.746	-294.152
Depr. Acum. Instalaciones	-19.543	-15.116
Depr. Acum. Muebles Y Enseres	-17.337	-15.524
Depr. Acum. Equipo Oficina	-7.975	-6.552
Depr. Acum. Equipo De Computación	-27.540	-26.365
Depr. Acum. Vehículos, Equipos de	-141.861	-115.298
Eq. Seguridad	-65.857	-52.499
Eq. Comunicación	-58.650	-58.078
Eq. Vigilancia Electronica	-4.983	-4.721
Total	400.186	448.410

10.1. Detalle de la cuenta de Vehículos.

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Camioneta, Chevrolet, Luvdmax		32.310	32.310
Automovil , Hyundai		12.938	12.938
Suv, Nissan, X-Trail Xtreme		34.813	34.813
Suv, Chevrolet		30.348	30.348
Auto, Hyundai,		13.911	13.911
Camioneta, Chevrolet		24.820	24.820
Camioneta, Chevrolet, D-Max		24.820	24.820
Moto, Honda		2.053	2.053
Moto, Honda, Serie Cgx125Cb1Tuf		2.053	2.053
TOTAL		178.063	178.063

10.2. Detalle de la cuenta de equipos de seguridad. Se identifica

84 Revolveres, Proveedores: Santa Bárbara, Vega Llanos Carlos Roberto, Vaca Procel William, E. MOTORES. Comprado el 2017.

Cantidad	Marca	Costo
70	SMITH&WESSON	38.133,04
9	TAURUS	7.806,06
1	MAVERICK	1.200,00
3	GLOCK	4.500,00
1	MOSSBERG	800,00

COMPAÑÍA DE VIGILANCIA, ASESORIA EN SEGURIDAD
VIMASE C. LTDA.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares americanos)

11. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las "Obligaciones Financieras" al término del periodo contable culminado el 31 de diciembre del 2018 quedaron de siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Documentos por pagar préstamos		5.705	14.475
Américan Express		307	201
Diners Club		949	198
Total		6.961	14.874

12. PROVISIONES DE CUENTAS POR PAGAR

Al finalizar el ejercicio contable al 31 de diciembre del 2018, las cuentas "Provisiones de cuentas por pagar" estaban conformadas de la siguiente forma.

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Sueldos y Salarios por Pagar		56.358	63.572
Haberes por pagar		2.092	1.629
Capacitaciones		96	1.595
Total		58.547	66.796

13. OTRAS OBLIGACIONES CORREINTES

Al finalizar el ejercicio contable al 31 de diciembre del 2018, las cuentas "Otras Obligaciones corrientes" estaban conformadas de la siguiente forma.

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Con la Administración tributaria		6.559	6.553
Con el IESS		36.747	46.640
Por beneficios de Ley Empleados	1	119.187	161.550
Total		162.492	214.743

COMPAÑÍA DE VIGILANCIA, ASESORIA EN SEGURIDAD VIMASE C. LTDA.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares americanos)

Impuestos

Impuesto al Valor Agregado (IVA)

Debido a la naturaleza de la compañía COMPAÑÍA DE VIGILANCIA, ASESORIA EN SEGURIDAD VIMASE C. LTDA. y por la actividad de vigilancia, la compañía grava con tarifa del 12%.

13.1. Detalle de la cuenta de Obligaciones por beneficios de ley empleados

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
<u>Beneficios de Ley</u>			
<u>Empleados</u>			
Participación empleados		343	9.476
Decimo Tercer Sueldo		5.306	8.826
Decimo Cuarto Sueldo		37.614	54.663
Vacaciones		30.162	37251,56
Fondo de Reserva primer año		45.761	51.333
Total		119.187	161.550

Conciliación de resultado contable – tributario

Los resultados obtenidos por la Compañía en los años 2018 fueron ganancias;

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Utilidad/Perdida antes de impuesto a la renta		1.003	61.781
(-) Participación trabajadores		150	9.267
		<u>852</u>	<u>52.514</u>
(+) Gastos no deducibles/Renta exenta		0	0
Base Imponible 1		<u>852</u>	<u>52.514</u>
Amortización de Pérdidas Tributarias (Art. 11 LRTI)		213	0
Utilidad grabable 2		<u>639</u>	<u>52.514</u>
Total impuesto causado		160	11.553
Anticipo mínimo de impuesto a la renta		23.834	27.435
Impuesto a la renta corriente		<u>23.834</u>	<u>27.435</u>
Saldo de anticipo pendiente de pago		0	0
Rebaja del 40% del anticipo			10.974
Impuesto a la renta corriente		<u>23.834</u>	<u>16.461</u>
(-) Retenciones en la fuente del ejercicio		31.521	32.640
Impuesto a la renta		-7.688	-16.178
Impuesto a la renta en el año/o crédito tributario a favor		<u>0</u>	<u>-16.178</u>
Pérdida		<u>-22.982</u>	<u>0</u>

COMPAÑÍA DE VIGILANCIA, ASESORIA EN SEGURIDAD VIMASE C. LTDA.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares americanos)

14. PROVISIÓN POR BENEFICIOS A EMPLEADOS PASIVO NO CORRIENTE

Al finalizar el ejercicio contable al 31 de diciembre del 2018, las cuentas "Provisión Por Beneficios A Empleados" estaban conformadas de la siguiente forma.

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Jubilacion Patronal L/P		61.539	61.539
Bonificación por Desahucio L/P		19.075	19.075
TOTAL		80.614	80.614

15. CAPITAL SOCIAL. -

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 comprende 250,000 acciones ordinarias y nominativas de valor nominal US\$ 0,04 cada una, íntegramente suscritas y pagadas.

Detalle	US \$	Participaciones	Total US \$	%
Accionistas				
Cobo Folleco Jorge Ernesto	0,04	125.000	5.000	50%
Lalama Tinajero Gabriel Enric	0,04	125.000	5.000	50%
Total		250.000	10.000	100%

	1999	2001	2007	2016	
Accionistas	Constitución	Aumento de Capital	Aumento de Capital	Cesión de Participación	Total
Cobo Folleco Jorge Ernesto	39,96	159,04	4.776,00	25,00	5.000,00
Lalama Tinajero Gabriel Enric	39,96	159,04	4.776,00	25,00	5.000,00
Mawyn Cedeño Harry Antonio	0,08	1,92	48,00	(50,00)	-
CAPITAL SOCIAL					10.000,00

16. RESULTADOS ACUMULADAS

Al finalizar el ejercicio contable al 31 de diciembre del 2018, las cuentas de "Resultados acumulados" estaban conformadas de la siguiente forma:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Ganancias Acumuladas		123.816	107.763
Pérdidas Acumuladas		-49.670	-49.670
Total		74.146	58.093

COMPAÑIA DE VIGILANCIA, ASESORIA EN SEGURIDAD VIMASE C. LTDA.

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresado en dólares americanos)

17. GASTO ADMINISTRATIVO

Al finalizar el ejercicio contable al 31 de diciembre del 2018, las cuentas de "Gasto Administrativo" estaban conformadas en las siguientes subcuentas: Gastos Operativos y Gastos Administrativos de la siguiente manera:

Gasto Operativo

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Sueldos y Salarios		1.002.190	1.339.952
Horas Extras		413.232	597.737
Decimo Tercer Sueldo		118.003	161.525
Decimo Cuarto Sueldo		79.929	108.252
Aporte Patronal IESS		158.551	216.214
Secap - IECE		13.909	19.193
Ajustes de Aportes Por Hr		575	0
Vacaciones		54.135	59.285
Alimentacion del Persona		49	561
Movilización del Personal		24.129	27.832
Bonificación Empleados		15.614	15.451
Doblada de Turno		35.547	60.866
Fondo de Reserva manda		12.508	84.239
Despido y Desahucio		56.657	55.178
Fondo de Reserva		118.041	160.692
Custodias Trabajadas		8.916	12.636
Subsidio Maternidad-Pate		2.425	3.665
Indemnizacion por Despido Inter		0	1.202
Bonos Navideños		0	320
Total		2.114.409	2.924.802

Gasto Administrativo

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Servicios Básicos		4.493	5.350
Telefono Celular		6.674	10.372
Suministro de Oficina		3.222	5.457
Combustibles		6.936	9.565
Publicidad		0	1.595
Frecuencias		5.021	8.129
Auditoria Externa		3.101	0
Matricula de Vehiculos		2.414	5.047
Alimentacion		12.767	15.363
Mant. Reparacion de Ofici		3.396	3.334
Seguro de Vehiculos		7.783	1.956
Alquiler de Oficina		7.443	6.755
Implementos y Accesorios		268	1.214
Capacitacion		3.148	2.487
Salud Ocupacional		6.550	380
Poliza de Seguros		1.189	3.023
Permiso de Agencias		600	0
Peaje Vehiculos- Aceite		521	1.062
Judiciales y Notariales		1.129	688
Correspondencia		1.519	2.738
Internet		4.315	3.456
Otros Gastos Administrativ		292.967	286.819
Total		376.458	374.788

18. EVENTOS SUBSECUENTES. -

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión (8 de abril del 2019) de informe no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



Ing. Gabriel Lalama Tinajero
Gerente General



CPA. Lorena Gaviláñez García
Contadora