
**UNIDSEPRIV UNIDAD DE SEGURIDAD PRIVADA
CIA. LTDA.**

Estados financieros del 1 de enero al 31 de diciembre del 2012

UNIDSEPRIV UNIDAD DE SEGURIDAD PRIVADA CIA. LTDA.

Estados financieros al 31 de diciembre del 2012

Contenido

Estados financieros

Estado de situación financiera.

Estado de resultado integral.

Estado de cambio en el patrimonio.

Estado de flujo de efectivo.

Notas a los estados financieros.

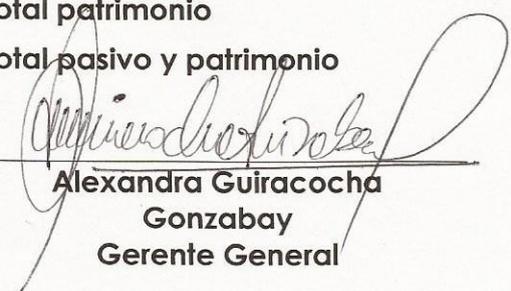
ABREVIATURAS USADAS:

| | |
|------|--|
| US\$ | Dólares de Estados Unidos de América (EEUU) |
| NIIF | Normas Internacionales de Información Financiera |
| NIC | Normas Internacionales de Contabilidad |
| SRI | Servicios de Rentas Internas |

UNIDSEPRIV UNIDAD DE SEGURIDAD PRIVADA CIA. LTDA.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011 Y AL 1 DE ENERO
 DEL 2011

| | Notas | 2012 | 2011 | Al 01 de enero del 2011 |
|---|-------|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| Activo | | | | |
| Activo corriente: | | | | |
| Efectivo | 5 | 323.197 | 16.043 | 274.193 |
| Cuenta por cobrar (neto) | 6 | 192.043 | 313.294 | 112.345 |
| Otras cuentas por cobrar | 7 | 200.254 | 61.536 | 43.186 |
| Cuentas por cobrar Relacionadas | 21 | 97.569 | 44.144 | 9.311 |
| Impuesto corriente | 8 | 73.761 | 64.909 | 40.002 |
| Inventario | 9 | <u>32.152</u> | <u>8.483</u> | = |
| Total activo corriente | | <u>918.976</u> | <u>508.409</u> | <u>479.037</u> |
| Activos no corrientes | | | | |
| Propiedad, planta y equipo (neto) | 11 | 433.790 | 427.897 | 450.839 |
| Otros activos | 10 | <u>1.486</u> | <u>11.265</u> | <u>28.845</u> |
| Total activo no corriente | | <u>435.276</u> | <u>439.162</u> | <u>479.684</u> |
| Total activo | | <u>1.354.252</u> | <u>947.571</u> | <u>958.721</u> |
| Pasivo y patrimonio de los accionistas | | | | |
| Pasivo corriente: | | | | |
| Cuentas por pagar | 12 | 244.087 | 308.514 | 331.044 |
| Otras cuentas por pagar | 13 | 326.368 | 47.414 | 95.264 |
| Pasivos acumulados | 15 | 132.971 | 88.004 | - |
| Obligaciones bancarias | 14 | 65.875 | 54.553 | 77.794 |
| Total pasivo corriente | | <u>769.301</u> | <u>498.485</u> | <u>504.102</u> |
| Pasivo no corriente | | | | |
| Cuentas por pagar a accionistas | 21 | <u>336.300</u> | <u>228.894</u> | <u>280.207</u> |
| Total pasivo no corriente | | <u>336.300</u> | <u>228.894</u> | <u>280.207</u> |
| Patrimonio de los accionistas: | | | | |
| Capital social | 16 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Reserva legal | 17 | 5.000 | 15.589 | 15.588 |
| Resultados acumulados | | 171.341 | 148.890 | 25.022 |
| Resultado del presente ejercicio | | <u>62.310</u> | <u>45.713</u> | <u>123.802</u> |
| Total patrimonio | | <u>248.651</u> | <u>220.192</u> | <u>174.412</u> |
| Total pasivo y patrimonio | | <u>1.354.252</u> | <u>947.571</u> | <u>958.721</u> |


 Alexandra Guiracocha
 Gonzabay
 Gerente General

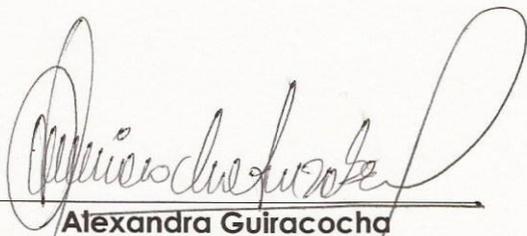

 Andrés Florencia Torres
 Contador

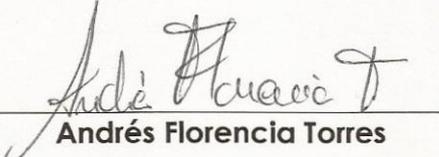
Ver notas de los estados financieros.

UNIDSEPRIV UNIDAD DE SEGURIDAD PRIVADA CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011 Y AL 01 DE ENERO DEL
 2011

| | Notas | 2012 | 2011 |
|---|-------|-------------------------|-------------------------|
| Ingresos operacionales | 18 | 3.154.413 | 2.231.950 |
| Otros Ingresos | 18 | <u>14.437</u> | <u>1.170</u> |
| Utilidad bruta | | <u>3.168.850</u> | <u>2.233.120</u> |
| Gastos | | | |
| Gastos operacionales | 19 | (3.017.405) | 2.117.812 |
| Gasto de depreciación | | (56.735) | 66.319 |
| Gastos financieros | | - | <u>3.276</u> |
| Total gastos | | 3.074.140 | 2.187.407 |
| Utilidad operativa | | <u>94.710</u> | <u>45.713</u> |
| Utilidad antes de la participación de utilidades e impuesto a la renta | | 94.710 | 45.713 |
| Provisión para participación de utilidades | | (14.207) | - |
| Utilidad antes de impuesto a la renta | | 80.503 | - |
| Provisión de impuesto a la renta | | <u>(18.193)</u> | - |
| Utilidad antes de reserva legal | | <u>62.310</u> | - |
| Reserva legal | | - | - |
| Utilidad neta del ejercicio | | <u>62.311</u> | <u>45.713</u> |


 Alexandra Guiracocho
 Gonzabay
 Gerente General

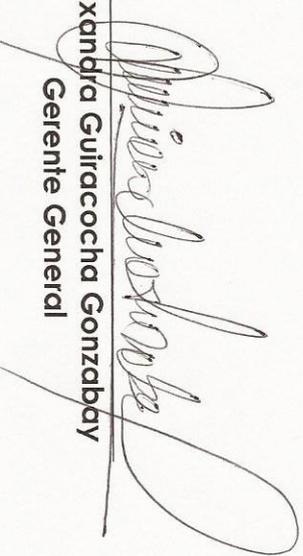

 Andrés Florencia Torres
 Contador

Ver notas de los estados financieros.

UNIDSEPRIV UNIDAD DE SEGURIDAD PRIVADA CIA. LTDA.

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS
 POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012, 2011 Y 1 DE ENERO DEL 2011

| | Capital Social | Reserva Legal | Resultados acumulados | Resultado del ejercicio | Total |
|--|----------------|---------------|-----------------------|-------------------------|----------------|
| Saldo al 1 de enero del 2011 | 10.000 | 15.588 | 25.022 | 123.802 | 174.412 |
| Traslado de la utilidad del año 2010 a resultados acumulados | | | 123.802 | (123.802) | - |
| Ajuste a las cuentas patrimoniales | | | 66 | | 66 |
| Utilidad neta del ejercicio | | | | 45.713 | 45.713 |
| Saldo al 31 de diciembre del 2011 | 10.000 | 15.588 | 148.890 | 45.713 | 220.191 |
| Traslado de la utilidad del año 2011 a resultados acumulados | | | 45.713 | (45.713) | - |
| Ajuste por de la reserva legal (NILF año 2012) | | (10.588) | 10.588 | | - |
| Ajuste a las cuentas patrimoniales | | | (33.850) | | (33.850) |
| Utilidad neta del ejercicio | | | | 62.309 | 62.309 |
| Saldo al 31 de diciembre del 2010 | 10.000 | 5.000 | 171.340 | 62.309 | 248.650 |


 Alexandra Guiracocha Gonzabay
 Gerente General


 Andrés Florencia Torres
 Contador

Ver notas de los estados financieros.

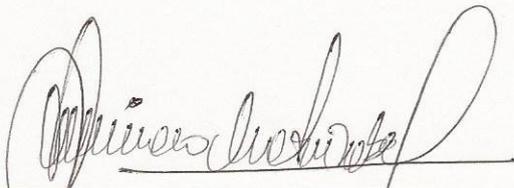
UNIDSEPRIV UNIDAD DE SEGURIDAD PRIVADA CIA. LTDA.

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012 Y 2011**

| | Notas | 2012 | 2011 |
|---|-------|-----------------|------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN: | | | |
| Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios | | 3.268.122 | 2.028.503 |
| Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicio | | (2.967.404) | (2.019.874) |
| Pagos a y por cuenta de los empleados | | - | - |
| Otros pagos por actividades de operación | | <u>22.516</u> | <u>(8.167)</u> |
| Efectivo neto usado en actividades operativas | | 323.234 | 461 |
| FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN | | | |
| Adquisición de propiedades, planta y equipo | | (62.627) | (48.010) |
| Otra entrada (salida) de efectivo | | <u>(16.373)</u> | <u>(42.638)</u> |
| Efectivo neto usado en actividades de inversión | | (79.000) | (90.648) |
| FLUJOS DE CAJA DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO: | | | |
| Aporte en efectivo por aumento de capital | | | 54.552 |
| Financiamiento por préstamos a accionistas | | 85.449 | (77.793) |
| Financiamiento por préstamos a largo plazo | | | (144.722) |
| Otra entrada (salida) de efectivo | | <u>(22.528)</u> | <u>(144.722)</u> |
| Efectivo neto usado en actividades de financiamiento | | 62.921 | (167.963) |
| Incremento(disminución) neto de efectivo y equivalente de efectivo | | 307.154 | (258.150) |
| EFFECTIVO EN CAJA Y BANCO | | | |
| Saldo al inicio del año | | 16.042 | 274.193 |
| Saldo al final del año | | <u>323.196</u> | <u>16.042</u> |
| Ajuste para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto proveniente de actividades de operación. | | | |
| Ganancia (perdida) antes del 15% a trabajadores e impuesto a la renta | | 94.709 | 45.713 |
| AJUSTES POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO | | | |
| Ajuste por gasto de depreciación y amortización | | 56.735 | 69.063 |
| Ajuste por gastos en provisiones | | 17.944 | 2.710 |
| Otros ajustes por partidas distintas al efectivo | | <u>33.963</u> | = |
| Total de ajustes por partidas distintas al efectivo | | 108.643 | 71.774 |

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

| | | |
|--|-----------------------|-------------------------|
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes | 103.303 | (203.657) |
| (Incremento) disminución en cuentas por cobrar | (65.152) | (53.826) |
| (Incremento) disminución en anticipo de proveedores | (105.739) | |
| (Incremento) disminución en inventarios | (23.669) | (8.483) |
| (Incremento) disminución en otros activos | | (2.161) |
| Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales | (64.426) | (22.530) |
| Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar | 142.593 | 211.489 |
| Incremento (disminución) en beneficios a empleados | 132.972 | (32.366) |
| Incremento (disminución) en otros pasivos | = | (5.851) |
| Total cambios en activos y pasivos | <u>119.882</u> | <u>(117.026)</u> |
| Flujo de efectivo procedentes de actividades de operación | <u>323.234</u> | <u>461</u> |



Alexandra Guiracocho Gonzabay
Gerente General



Andrés Florencia Torres
Contador

Ver notas de los estados financieros.

UNIDSEPRIV UNIDAD DE SEGURIDAD PRIVADA CIA. LTDA.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012, 2011 Y 1 DE ENERO
DEL 2011**

1. OPERACIONES

La Compañía se constituyó como compañía se sociedad limitada, mediante escritura pública de fecha 10 de Marzo del 2003, según Resolución No. 03-G-IJ-1681, de la Superintendencia de Compañías, el 20 de Agosto del 2003, queda inscrita, de fojas 15.120 del Registro Mercantil de Guayaquil.

La Compañía tiene su domicilio social en la ciudad de Guayaquil, en Cdla. La Garzota Mz 6 Villa 2, con el Registro Único de Contribuyente No. 0992345985001, asignado por el Servicio de Rentas Internas y con expediente # 113235 asignado por la Superintendencia de compañía.

La Compañía tiene como objeto social Actividades complementarias para la prestación de servicios preventivos de delito, vigilancia y seguridad. Cuenta con 282 empleados para el desarrollo de sus operaciones.

2. BASE DE PRESENTACIÓN,

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board en adelante "IASB"), vigentes al 31 de diciembre del 2011, año de adopción de las NIIF por la Compañía. Por los años anteriores, los estados financieros de la Compañía se preparaban de acuerdo con principios y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas (PCGA) en Ecuador.

Los estados financieros del año 2012, fueron aprobados por la Administración de la compañía el 29 de Marzo del 2013 mediante acta de junta de accionista celebrada en dicha fecha.

Responsabilidad de la información:

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la gerencia de la Compañía, que manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el IASB.

Base de medición

Los estados financieros han sido preparados en base al costo histórico y se presentan en Dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal en Ecuador, excepto cuando se indique lo contrario.

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en dólares de Norte América.

Las principales políticas de contabilidad son las siguientes:

a. Efectivo y equivalentes de efectivo

Comprende el efectivo disponible, depósitos a la vista en bancos, neto de sobregiros bancarios.

b. Cuentas por cobrar - Clientes

Las cuentas por cobrar comerciales, registradas a su valor nominal, son los montos adeudados por los clientes por el servicio de los diferentes servicios de seguridad ofrecidos en el curso normal de las operaciones. Se registró una provisión para cubrir el deterioro de las mismas la cual se carga a los resultados del año.

c. Propiedades, planta y equipo

La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son llevados al método del costo. Los gastos por depreciación se cargan a los resultados del año y se calculan bajo el método de línea recta y las tasas de depreciación están basadas en la vida útil estimada por la costumbre contable.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones menores se cargan a los resultados del año.

| | <u>Años de Vida Útil</u> | <u>% de Depreciación</u> |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| Edificio | 20 años | 5% |
| Maquinarias | 10 años | 10% |
| Equipos | 10 años | 10% |
| Muebles y enseres | 10 años | 10% |
| Vehículos | 5 años | 20% |
| Equipo de computación | 3 años | 33,33% |
| Otros activos | 10 años | 10% |

d. Cuentas y documentos por pagar

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no generan intereses.

e. Impuestos

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad tributaria registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El activo y pasivo de la Compañía por concepto de impuestos corrientes se calculan utilizando las tasa fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario al final de cada período.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del período.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

f. Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación de servicios por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados como agente de percepción de Impuesto.

g. Costos y gastos.

Se registra al costo histórico y se reconocen a media que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

h. Participación de utilidades.

La participación de utilidades corresponde al 15% de la utilidad del ejercicio que se reconoce en los resultados del ejercicio.

I. Impuesto a la renta.

Corresponde a la obligación con el Servicio de Rentas Internas por el pago del impuesto a la renta por el 23% sobre la utilidad gravable generada durante el ejercicio 2012, a liquidarse en abril del 2013.

Este impuesto ha sido reconocido en los resultados del ejercicio.

4. ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF

Según Resolución No 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañía publicada el 31 de diciembre de 2008, se estableció un cronograma para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en Ecuador, En base a este cronograma la Compañía adopto estas normas a partir del 01 de enero de 2011.

Estos estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2012 son los primeros estados financieros que la Compañía ha preparado de acuerdo con las NIIF. Para los periodos anteriores y hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2011, la Compañía preparo sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Por lo tanto, la Compañía ha preparado estados financieros que cumplen con las NIIF vigentes para los periodos finalizados al 31 de diciembre del 2012 y por el ejercicio finalizado en esa fecha, según se describe en la Nota 3 (Resumen de políticas contables significativas).

• Exenciones aplicadas

La NIIF 1 permite a las entidades que adopten las NIIF por primera vez optar por determinadas exenciones al principio de aplicación retroactiva establecido en ciertas NIIF.

En este sentido, la compañía ha aplicado las siguientes exenciones previstas en la NIIF 1:

La Compañía ha decidido revisar los siguientes importes en forma prospectiva a partir de la fecha de transición, Por lo general las NIIF requieren que se releven los importes correspondientes al periodo anual actual y de los cuatros periodos anuales anteriores:

- i. el valor presente de las obligaciones de beneficios definidos;
- ii. los ajustes por experiencia que surjan de los pasivos;
- iii. reconocer la totalidad de ganancias; y, pérdidas actuariales en el periodo de transición, en base a las exención prevista en la NIIF 1.

• Estimaciones

Las estimaciones realizadas al 1 de enero y al 31 de diciembre del 2012 son coherentes con las estimaciones realizadas para la misma fecha según los PCGA Ecuador (luego de los ajustes realizados para reflejar cualquier cambio en las políticas contables), salvo para las siguientes partidas en las que la aplicación de los PCGA locales no requirió una estimación.

Como parte del proceso de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF en el Ecuador, el 1 de enero de 2011, en cumplimiento con los dispuestos por la Superintendencia de Compañías, según resolución No 08.G.DSC.010 publicada el 31 de diciembre del 2008, ha requerido a las Compañías que tengan un activo total mayor a USD\$ 4.000.000 al 31 de diciembre de 2007 adopten las NIIF a partir del 1 enero de 2012.

A fin de cumplir con la legislación ecuatoriana, la Compañía ha adoptado las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF al 01 de enero del 2012. Las normas son aplicadas retrospectivamente en la fecha de transición y se registran todos los ajustes a los activos y pasivos mantenidos bajos los principios y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas en el Ecuador contra el rubro “ajustes de primera adopción”, en el patrimonio.

Hasta el año terminado al 31 de diciembre de 2011, la Compañía preparo sus estados financieros de acuerdo con los principios y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas en el Ecuador. Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2012, son los primeros estados financieros que la Compañía ha preparado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF. En la preparación de estos estados financieros bajo NIIF, la Compañía ha considerado como fecha de transición el 1 de enero del 2011 y en consecuencia, ha ajustado la información de dicho año de acuerdo con las NIIF.

4.1. Reconciliación del estado de resultados integrales,

| | (U.S. dólares) 31-12-11 |
|---|----------------------------|
| Resultado de acuerdo a PCGA anteriores informados previamente | 45.713 |
| Ajuste por adopción primera vez de NIIF | - |
| Resultado de acuerdo a NIIF | 45.713 |

4.2 Reconciliación del estado de cambio en el patrimonio,

| | (U.S. dólares) 31-12-11 |
|---|----------------------------|
| Ajuste por conversión a NIIF | |
| Patrimonio previamente informado | 220.191 |
| Ajuste por regularización de otros activos – Adopción de NIIF | - |
| Reclasificación del ajuste de NIIF a resultados acumulados | = |
| Patrimonio de acuerdo a NIIF | 220.191 |

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Un resumen de las cuentas durante el año 2012, 2011 y al 01 de enero del 2011.

| | | <u>U.S. COMPLETO</u> | | <u>Al 1 de enero del 2011</u> |
|--------|-----|----------------------|---------------|-------------------------------|
| | | <u>2012</u> | <u>2011</u> | |
| Caja | (1) | 750 | 750 | 750 |
| Bancos | (2) | 322.447 | 15.293 | 273.443 |
| | | <u>323.197</u> | <u>16.043</u> | <u>274.193</u> |

(1) Corresponde al fondo de caja chica que la compañía tiene constituido para las compras menores.

(2) Corresponde al disponible que la compañía posee en sus cuentas bancarias, tal como se detalla a continuación:

| Bancos | <u>U.S. COMPLETO</u> | |
|--------------------|----------------------|---------------|
| | <u>2012</u> | <u>2012</u> |
| Banco de Guayaquil | 140 | 1.187 |
| Banco Procredit | 305.557 | 2.465 |
| Banco Promerica | 16.749 | 11.641 |
| | <u>322.446</u> | <u>15.293</u> |

6. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012, 2011 y al 01 de enero del 2011 fue el siguiente:

| | | <u>U.S. COMPLETO</u> | | <u>Al 1 de enero del 2011</u> |
|----------------------------------|-----|----------------------|----------------|-------------------------------|
| | | <u>2012</u> | <u>2011</u> | |
| Clientes | (1) | 214.841 | 318.147 | 114.487 |
| Provisión de cuentas incobrables | (2) | (22.798) | (4.853) | (2.142) |
| | | <u>192.043</u> | <u>313.294</u> | <u>112.345</u> |

(1) Corresponde a la cartera pendiente de cobro al 31 de diciembre del 2012 y que no generan intereses a la fecha mencionada.

(2) Corresponde a la estimación que la compañía considera para las cuentas de dudoso cobro. El movimiento de esta cuenta fue el siguiente:

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|--------------------|---------------|--------------|
| Saldo inicial | 4.853 | 2.143 |
| Adición | 17.945 | 2.710 |
| Saldo final | <u>22.798</u> | <u>4.853</u> |

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012, 2011 y al 01 de enero del 2011 fue el siguiente:

| | | <u>U.S. COMPLETO</u> | | <u>Al 1 de enero del 2011</u> |
|------------------------------|-----|----------------------|---------------|-------------------------------|
| | | <u>2012</u> | <u>2011</u> | |
| Cuentas por cobrar empleados | (1) | 88.405 | 24.891 | - |
| Anticipos a proveedores | (2) | 107.901 | 34.484 | - |
| Activo por impuesto diferido | | 3.948 | - | - |
| Otros | | - | 2.161 | 43.187 |
| | | <u>200.254</u> | <u>61.536</u> | <u>43.187</u> |

(1) Corresponde a los anticipos y prestamos realizados a los empleados de la compañía y que son cobrados por medio del rol de pago.

(2) Corresponde a valores cancelados de manera anticipada a proveedores por la adquisición de bienes y servicios.

8. IMPUESTO CORRIENTE

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012 y 2011 fue el siguiente:

| | | <u>U.S. COMPLETO</u> | | <u>Al 1 de enero del 2011</u> |
|------------------------|-----|----------------------|---------------|-------------------------------|
| | | <u>2012</u> | <u>2011</u> | |
| Retención de IVA | (1) | - | 9.596 | - |
| Retención en la fuente | (1) | 61.890 | 38.865 | 40.002 |
| Iva pagado | (2) | 11.871 | 16.448 | - |
| | | <u>73.761</u> | <u>64.909</u> | <u>40.002</u> |

(1) Corresponde a las retenciones efectuadas por los clientes en el momento de la cancelación del servicio de seguridad brindado, estas retenciones serán consideradas en la conciliación tributaria del año 2012 y 2011 respectivamente.

(2) Corresponde al Valor del Iva Pagado por la compra de bienes y servicios efectuados por la compañía.

9. INVENTARIOS

Un resumen de las cuentas durante el año 2012 y 2011 y 01 de enero del 2011, fue el siguiente:

| | | <u>U.S. COMPLETO</u> | | <u>Al 1 de enero</u> |
|-------------|-----|----------------------|--------------|----------------------|
| | | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>del 2011</u> |
| Suministros | (1) | 31.593 | 8.483 | - |
| Combustible | | 559 | - | - |
| | | <u>32.152</u> | <u>8.483</u> | <u>-</u> |

(1) Corresponde a los uniformes e implemento de trabajo como Toletes, cananas, porta revolver, porta esposa, etc.

10. OTROS ACTIVOS

Un resumen de las cuentas durante el año 2012 y 2011 y 01 de enero del 2011, fue el siguiente:

| | | <u>U.S. COMPLETO</u> | | <u>Al 1 de enero</u> |
|----------------------------|--|----------------------|---------------|----------------------|
| | | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>del 2011</u> |
| Suministros y materiales | | - | 22.179 | 41.647 |
| Sistema de computación | | 1.486 | = | = |
| | | <u>1.486</u> | <u>22.179</u> | <u>41.647</u> |
| (-) Depreciación acumulada | | - | (10.914) | (12.802) |
| | | <u>1.486</u> | <u>11.265</u> | <u>28.845</u> |

11. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Un resumen de las cuentas durante el año 2012 y 2011 y 01 de enero del 2011, fue el siguiente:

| | | <u>U.S. COMPLETO</u> | | <u>Al 1 de enero</u> |
|----------------------------|--|----------------------|----------------|----------------------|
| | | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>del 2011</u> |
| Terrenos | | 27.094 | 27.094 | - |
| Edificios | | 82.905 | 82.905 | 110.000 |
| Muebles y enseres | | 63.143 | 60.210 | 60.210 |
| Maquinaria y Equipos | | 171.896 | 152.332 | 132.270 |
| Equipo de Computación | | 69.073 | 63.930 | 84.517 |
| Vehículos | | 189.705 | 166.768 | 118.231 |
| Otros | | 32.398 | 32.397 | 32.398 |
| | | <u>636.216</u> | <u>585.636</u> | <u>537.626</u> |
| (-) Depreciación acumulada | | (202.426) | (157.739) | (86.787) |
| | | <u>433.790</u> | <u>427.897</u> | <u>450.839</u> |

El movimiento de la propiedad, planta y equipo es el siguiente:

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Saldo inicial | 427.898 | 450.840 |
| Adiciones | (1) 23.485 | 48.010 |
| Depreciación del año | (44.687) | (70.952) |
| Saldos final | <u>406.696</u> | <u>427.898</u> |

12. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012, 2011 y 1 de enero del 2011 fue el siguiente:

| | <u>U.S. COMPLETO</u> | | |
|-------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>Al 1 de enero 2011</u> |
| Proveedores | (1) 244.087 | 308.514 | 331.044 |
| | <u>244.087</u> | <u>308.514</u> | <u>331.044</u> |

(1) Corresponde a los créditos otorgados por los proveedores en el periodo corriente.

13. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012, 2011 y 1 de enero del 2011 fue el siguiente:

| | <u>U.S. COMPLETO</u> | | |
|------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|
| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | <u>Al 1 de enero 2011</u> |
| Cuenta por pagar al IESS | 35.479 | - | - |
| Cuenta por pagar a empleados | 234.249 | - | 32.366 |
| Cuenta por pagar al SRI | 56.105 | - | 45.853 |
| Anticipo de clientes | - | - | - |
| Otras valores | 534 | 47.414 | 17.045 |
| | <u>326.367</u> | <u>47.414</u> | <u>95.264</u> |

14. OBLIGACIONES BANCARIAS

El detalle de las obligaciones bancarias al 31 de diciembre del 2012, 2011 y 1 de enero del 2011 es el siguiente:

| | <u>U.S. COMPLETO</u> | |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
| Banco Procredit | 34.608 | 42.989 |
| Banco Promerica | 11.564 | 11.564 |
| Banco Guayaquil | 19.703 | - |
| | <u>65.875</u> | <u>54.553</u> |

15. PASIVOS ACUMULADO

El siguiente es un resumen de otros pasivos y gastos acumulados por pagar al 31 de diciembre del 2012 y 2011:

| | U.S. COMPLETO | |
|----------------------|----------------------|---------------|
| | 2012 | 2011 |
| Décimo tercer sueldo | 10.615 | 32.250 |
| Décimo cuarto sueldo | 65.792 | 13.724 |
| Vacaciones | 56.564 | 31.930 |
| Aporte patronal | - | 10.100 |
| Saldos final | 132.971 | 88.004 |

16. CAPITAL

El capital suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2012 comprende 10.000 participaciones con un valor nominal de US\$ 1,00 cada acción.

17. RESERVA LEGAL

De acuerdo con la legislación vigente, la Compañía debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 50% del capital suscrito.

La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizada o utilizada para absorber pérdidas. Al 31 de diciembre del año 2012, la reserva legal, se encuentra debidamente apropiada en su totalidad.

18. INGRESOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012, 2011 y al 1 de enero del 2011 fue el siguiente:

| | U.S. COMPLETO | | |
|--------------------------------|----------------------|------------------|---------------------------|
| | 2012 | 2011 | Al 1 de enero 2011 |
| Servicios de seguridad privada | 3.154.413 | 2.231.950 | 2.125.828 |
| Rendimiento financiero | 83 | 876 | 354 |
| Otros ingresos | 14.354 | 294 | 10.193 |
| | 3.168.850 | 2.233.120 | 2.136.375 |

19. GASTOS

Un resumen de esta cuenta durante el año 2012, 2011 y al 1 de enero del 2011 fue el siguiente:

| | <u>U.S. COMPLETO</u> | | <u>Al 1 de enero 2011</u> |
|--------------------------|----------------------|------------------|-------------------------------|
| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | |
| Gastos de sueldo | 1.383.655 | 1.099.417 | 954.218 |
| Beneficios sociales | 472.588 | 398.594 | 160.279 |
| Honorarios profesionales | 102.914 | 20.687 | 17.370 |
| Beneficio de la empresa | 130.022 | 48.676 | 104.924 |
| Mantenimiento | 458.060 | 180.107 | 199.368 |
| Combustible | 5.159 | 16.399 | 10.976 |
| Gastos de viaje | 11.258 | 6267,87 | - |
| Seguro y Reaseguros | 20.550 | 29.524 | 20.299 |
| Servicios básicos | 3.568 | 5.849 | 8.720 |
| Otros gastos | 429.631 | 312.291 | 377.843 |
| | 3.017.405 | 2.117.812 | 1.853.997 |

20. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Al 31 de diciembre del 2012 la conciliación tributaria de la compañía fue la siguiente:

| | <u>U.S. COMPLETO</u> | |
|---|----------------------|---------------|
| | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
| Utilidad del ejercicio | 94.709 | 45.713 |
| (-) Participación trabajadores | (14.206) | (6.857) |
| (-) 100% Otras rentas exentas | (9.850) | - |
| (+) Gastos no deducibles locales | 26.185 | 7.566 |
| (+) Participación a trabajadores atribuibles a ingresos exentos | 1.477 | - |
| (-) Deducciones por incremento neto de empleados | (19.214) | - |
| Utilidad gravable | 79.102 | 46.422 |
| (*) Porcentaje del impuesto a la renta año 2012 | 23% | 24% |
| Total impuesto causado | 18.193 | 11.141 |
| (+) Saldo del anticipo pendiente de pago | | 15.853 |
| (-) Retenciones en la fuente realizadas en el ejercicio fiscal | (61.889) | (38.865) |
| (-) Crédito tributario de años anteriores | (11.870) | - |
| Saldo a favor | 57.865 | 11.871 |

21. TRANSACCIONES Y SALDOS CON PARTES RELACIONADAS

Los saldos con compañías relacionadas al 31 de diciembre del 2012, 2011 y 1 de enero del 2011, son los siguientes:

| | <u>U.S. COMPLETO</u> | | <u>Al 1 de enero 2011</u> |
|--|----------------------|---------------|-------------------------------|
| | <u>2012</u> | <u>2011</u> | |
| Cuentas por cobrar relacionadas | | | |
| La Bodeguita | 25.383 | 18.383 | - |
| AWS Seguridad | 68.950 | 22.542 | - |
| Uniselec | 3.236 | 2.570 | - |
| | 97.569 | 43.495 | - |
| | | | |
| Cuentas por cobrar accionistas | | | |
| Alexandra Guiracocha Gonzabay | - | 649 | 9.311 |
| Total | - | 649 | 9.311 |
| | | | |
| Cuentas por pagar accionistas | | | |
| Alexandra Guiracocha | 336.300 | - | 280.207 |
| Total Pasivo | 336.300 | - | 280.207 |

22. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2012 y la fecha de aprobación de estos estados financieros (29 de Marzo del 2013) no se produjeron eventos que, en la opinión de la administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.