



BARSEYPRO. CIA. LTDA.

BARCO SEGURIDAD Y PROTECCION.

Su seguridad es nuestra responsabilidad

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE AL EJERCIO ECONOMICO 2015

1. INFORMACION GENERAL

La compañía BARCO SEGURIDAD Y PROTECCION CIA. LTDA. Se encuentra legalmente constituida en el Ecuador y su actividad principal es brindar SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE VIGILANCIA Y PROTECCION PARA PERSONAS O PROPIEDADES así como ACTIVIDADES DE TRANSPORTE Y CUSTODIA DE VALORES ACTIVIDADES DE INVESTIGACION DE SEGURIDAD.

El domicilio principal de la compañía es en la ciudad de Guayaquil en la ciudadela Huancavilca Norte Manzana E-2301.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Estado de Cumplimiento: Los estados de resultados no consolidados para el periodo terminado al 31 de diciembre del 2015 fueron aprobados y autorizados por el directorio para su emisión el 29 de marzo del 2016.

2.2. Bases de preparación: Los estados financieros (no Consolidados) de BARSEYPRO CIA. LTDA., han sido preparados sobre las bases del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros (no consolidados).

2.3. Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.



BARSEYPRO. CIA. LTDA.

BARCO SEGURIDAD Y PROTECCION.

Su seguridad es nuestra responsabilidad

2.4. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Son registradas a su valor razonable e incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes. El valor razonable de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se n en la nota 4.

2.5. Propiedades, planta y equipo

Son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de la pérdida de deterioro de valor.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan en los resultados del periodo. Los repuestos no son depreciables. Las pérdidas por deterioro se reconocen en los resultados del año.

A continuación se presentan:

ITEM	VIDA UTIL (AÑOS)
MUEBLES Y ENSERES	5 AÑOS
EQUIPOS DE COMPUTACION	5 AÑOS
VEHICULOS	5 AÑOS
EQUIPOS Y MAQUINARIAS	5 AÑOS

2.6. Pasivos

Acreeedores comerciales, cuentas por pagar a partes relacionadas, otras cuentas por pagar y obligaciones financieras

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable neto de los costos de la transacción incurridos. Estos se registran



BARSEYPRO. CIA. LTDA.

BARCO SEGURIDAD Y PROTECCION.

Su seguridad es nuestra responsabilidad

subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Las obligaciones financieras y otros pasivos se clasifican como pasivo corriente a menos que la compañía tenga derecho institucional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses de la fecha del estado de situación financiera.

2.7. Impuestos

El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuestos corrientes: se basa a la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año.

2.8. Beneficios a los empleados

Sueldos, salarios y contribuciones a la seguridad social
Participación de trabajadores
Bonos o comisiones
Jubilaciones

2.9. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos ordinarios procedentes a la venta de servicios de seguridad.

2.10. Costos y Gastos

Se reconocen y se registran los costos incurridos en los servicios

2.11. Utilidad

La utilidad ha sido calculada sobre la situación financiera del negocio.



BARSEYPRO. CIA. LTDA.

BARCO SEGURIDAD Y PROTECCION.

Su seguridad es nuestra responsabilidad

3. USO DE JUICIOS, ESTIMACIONES SUPUESTOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de los estados financieros de la Institución requiere que la administración deba realizar juicios, estimaciones suposiciones contables que afectan los importes de ingresos, gastos, activos pasivos informados la revelación de pasivos contingentes al cierre del período sobre el que se informa. En este sentido, la incertidumbre sobre tales suposiciones estimaciones podría dar lugar en el futuro resultados que podrían requerir de ajustes los importes en libros de los activos o pasivos afectados.

Obligaciones por beneficios empleados: El valor presente de las obligaciones de planes de pensión se determina mediante valuaciones actuariales. Las valuaciones actuariales implican varias suposiciones que podrían diferir de los acontecimientos que efectivamente tendrán lugar en el futuro. Estas suposiciones incluyen la determinación de la tasa de descuento, los aumentos salariales futuros, los índices de mortalidad los aumentos futuros de las pensiones. Debido a la complejidad de la valuación, las suposiciones subyacentes y su naturaleza de largo plazo, las obligaciones por beneficios definidos son extremadamente sensibles los cambios en estas suposiciones. Todas estas suposiciones se revisan cada fecha de cierre del período sobre el que se informa.

4. INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR CATEGORÍA

Los instrumentos financieros al 31 de diciembre de 2015 se conformaban de la siguiente manera:

	2,015
ACTIVOS FINANCIEROS MEDIDOS A COSTO	
AMORTIZADO	
Efectivo y equivalentes de efectivo	9,939.48
Deudores	57,361.64
Otras cuentas por cobrar	6,043.96
TOTAL ACTIVOS	73,345.08
PASIVOS FINANCIEROS MEDIDOS A COSTO	
AMORTIZADO	
Acreedores Comerciales	4,875.32
Otros Pasivos corrientes	48,743.52
TOTAL PASIVOS	53,618.84

Dir. Huancavilca Norte
Mz. E2 V. 37. Telef. 2182151 Móvil. 0993666705.
Email. barcoseguridad@hotmail.es.
Guayaquil Ecuador



BARSEYPRO. CIA. LTDA.

BARCO SEGURIDAD Y PROTECCION.

Su seguridad es nuestra responsabilidad

Los activos pasivos financieros medidos a costo amortizado se aproximan al valor justo debido la naturaleza de corto plazo de estos instrumentos. Las inversiones financieras desde su registro inicial están mediadas valor razonable con cambio en resultados.

5. EFECTIVO EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de efectivo equivalentes de efectivo en caja y bancos es de \$9939.48.

6. CUENTAS POR COBRAR

El resumen de las cuentas por cobra es el siguiente:

REPORTE DE CUENTAS POR COBRAR

CLIENTES ACTIVOS

URBANIZACIÓN	SALDO
ARROCERA	\$ 1,964.27
CONDominio FRANCISCO SANCHEZ G.	\$ 602.00
CONSTRUCTORA LUZAGUI C. LTDA.	\$ 2,310.00
COOPROPIETARIOS	\$ 1,204.00
DORAL	\$ 8,032.49
HOLLYWOOD PARK	\$ 238.96
INMOBILIARIO JOCAMPO	\$ 1,320.00
JUPITER	\$ 8,976.00
MUNICIPIO	\$ 1,676.40
PANORAMA (lomas de urdesa)	\$ 2,986.00
PASO COMERCIAL U. CATÓLICA	\$ 9,019.40
PRODUBIENES	\$ 7,260.00
TRALICON (bodegas durán)	\$ 2,519.00
TOTALES	\$ 48,108.52

CLIENTES QUE SALIERON

FAMILY PRODUCTS	\$ 2,370.96
PROFONTE	\$ 5,056.48
TOTALES	\$ 7,427.44

TOTAL GENERAL	\$ 55,535.96
----------------------	---------------------

Dir: Huancavilca Norte
Mz E2 V. 37. Telef. 2182151 Móvil. 0993666705.
Email. barcoseguridad@hotmail.es.
Guayaquil Ecuador



BARSEYPRO. CIA. LTDA.

BARCO SEGURIDAD Y PROTECCION.

Su seguridad es nuestra responsabilidad

Al 31 de diciembre de 2015 la antigüedad de cuentas por cobrar comerciales se formaba de la siguiente manera:

BARSEYPRO CIA. LTDA.	Días de vencido
FAMILY PRODUCTS S.A.	793 días
PROFONTE S.A.	710 días
MOTORGOLD S.A.	457 días
PRODUBIENES S.A.	410 días
FIDEICOMISO PEP-C UCSG	276 días
Asoc. De Propietario de Hollywood Park de la Urb. Sambo City	216 días
CONSTRUCTORA LUZAGUI C. LTDA.	188 días

7. IMPUESTOS POR COBRAR POR COBRAR Y PAGAR

Al 31 de diciembre de 2015 los impuestos por cobrar por pagar se conforman de la siguiente manera:

Crédito Fiscal	2,015.00
IVA en Compras	1,179.73
IVA Retenido	342.36
Crédito Tributario de IVA	0.00
Anticipo Retención en la Fuente	0.00
Credito Impuesto a la Renta	4,521.87
	<u>6,043.96</u>

Impuestos por pagar	2,015.00
IVA VENTAS	4,538.87
IVA Retenido	606.69
IVA Por pagar	881.46
Impuestos por pagar	3,642.20
Retención en la fuente del Impuesto a la Renta	2,831.99
	<u>12,501.21</u>

Dir. Huancavilca Norte
Mz. E2 V. 37. Telef. 2182151 Móvil 0993666705
Email: barcoseguridad@hotmail.es.
Guayaquil Ecuador



BARSEYPRO. CIA. LTDA.

BARCO SEGURIDAD Y PROTECCION.

Su seguridad es nuestra responsabilidad

8. PROPIEDAD, MOBILIARIO Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2015, el saldo de propiedades, mobiliario equipos se formaba de la siguiente manera:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.015
MUEBLES Y ENSERES	2.670.57
EQUIPOS DE COMPUTACION	10,066.11
VEHICULOS	4,510.39
EQUIPOS Y MAQUINARIAS	21,939.71
(-) Depreciación Acumulada	<u>-10,837.36</u>
	<u>28,349.42</u>

9. ACREEDORES COMERCIALES

Al 31 de diciembre de 2013 2012, los acreedores comerciales se formaban de la siguiente manera:

Cuentas Por pagar	4,875.32
Cuentas Por pagar Proveedores	1,913.89
Cuentas Por pagar Socios	<u>2,961.43</u>

10. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS

Al 31 de diciembre de 2015 los beneficios empleados se formaban de la siguiente manera:

Sueldos y beneficios sociales Por pagar empleados	21,450.76
Sueldos Por pagar	5,350.53
Décimo Tercer sueldo	2,538.84
Décimo Cuarto sueldo	7,334.98
Fondos de Reserva	1,339.30
Vacaciones	428.49
Desahucio-Indemnizaciones	1,752.89
15% Participación Trabajadores	<u>2,705.73</u>



BARSEYPRO. CIA. LTDA.

BARCO SEGURIDAD Y PROTECCION.

Su seguridad es nuestra responsabilidad.

11. CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado esta constituido por \$10.000,00

12. DIVIDENDOS PAGADOS

Con fecha 29 de marzo del 2016 según acta de socios se resolvió el pago de dividendos por las utilidades correspondientes al año 2015.

13. INGRESOS

Durante los años 2015 los ingresos se formaban de la siguiente manera:

Venta Servicios		838,845.00
Servicios de Vigilancia 12%	313,663.57	
Servicios de Vigilancia 0%	<u>525,181.43</u>	

14. GASTOS POR BENEFICIOS EMPLEADOS

Los gastos por beneficios empleados durante los años 2015, se componen de la siguiente manera:

GASTOS DE SUELDOS		668,158.86
Sueldo con Horas extras	454,581.39	
Comisiones, Bonificaciones y otros	53,265.28	
Décimo Tercer sueldo	37,881.89	
Décimo Cuarto sueldo	34,869.00	
Vacaciones	15,541.76	
Desahucio-Indemnizaciones	3,668.26	
Aporte Patronal	50,682.48	
Fondos de Reserva	<u>17,668.80</u>	



BARSEYPRO. CIA. LTDA.

BARCO SEGURIDAD Y PROTECCION.

Su seguridad es nuestra responsabilidad

15. GASTOS POR SERVICIOS

Durante los años 2015, los gastos por servicios se formaban de la siguiente manera:

GASTOS OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS	147,466.30
Gastos Publicitarios	179.86
Alquiler de Oficinas	7,200.00
Equipos	58.93
Honorarios Profesionales	20,000.00
Limpieza oficinas	3,600.00
Materiales	91.04
Mobiliarios	169.99
Polizas	4,119.00
Servicios Basicos	1,732.88
Permisos	777.78
Comisiones	15,472.55
Suministros	2,636.03
Tramites	183.00
Accesorios Motos	51.47
Accesorios Radios	1,457.00
Trabajos especiales	30,100.66
Alquiler de camionetas	28,404.88
Mantenimiento de Armas	1,745.00
Mantenimiento de Bicicletas	2,687.67
Mantenimiento de Camaras	4,410.00
Mantenimiento de Computadoras	360.00
Mantenimiento de motos	6,186.72
Mantenimiento de radios	4,027.00
Movilizacion / Combustible	2,318.36
Recargas / Celular	2,094.98
Refrigerios	363.93

Dir: Huancavilca Norte
Mz E2 V 37 Telef 2182151 Móvil 0993666705
Email: barcoseguridad@hotmail es
Guayaquil Ecuador