



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015





Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

NOTAS EXPLICATIVAS BALANCE 2015

NOTA 1

Conocimiento del Negocio	
Razón Social:	GUARDIANES DEL ECUADOR C. LTDA
Rama Actividad:	Servicio
Tipo de Empresa:	Pequeña Empresa
Confirmación Jurídica:	S.A.
Composición del Capital:	100% Nacional
Instalaciones:	Arrendamiento
Teléfono:	052763818
Localización de la Empresa	
País	Ecuador
Región	Costa
Provincia	Los Ríos
Cantón	Quevedo
Dirección	Av. Jaime Roldós Aguilera, decima sexta, manzana 611

NOTA 2

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

Guardianes del Ecuador S.A. es una empresa que se dedica al servicio de seguridad y vigilancia privada, cuenta con una matriz ubicada en la provincia de Los Ríos, Cantón de Quevedo, calle Jaime Roldós Aguilera sus obligaciones tributarias son:

- Anexo de accionistas, partícipes, socios, miembros de Directorio y administradores
- Anexo de Dividendos
- Anexo de Relación de dependencia
- Anexo transaccional simplificado
- Declaración de retenciones en la fuente
- Declaración mensual de IVA
- Declaración de Impuesto Renta Sociedades



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

En la Superintendencia de Compañías, tiene la obligación de subir los siguientes documentos.

- Balance de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integrales
- Flujo de efectivo
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Informe de Comisario
- Informe de Gerente
- Informe de Junta General de Accionistas
- Nómina de accionistas
- Notas explicativas a los Estados Financieros
- Hoja de Ruc.

PERSONAL DE LA EMPRESA GUARDIANES S.A.

N.-	NOMBRE	CARGO
1	Clay Ider David Cabrera Espinoza	Presidente
2	Clay Andrey Cabrera Zambrano	Gerente
3	Cesar Eduardo Duque Cruz	Jefe de Operaciones
4	Carmen Auxilia Zambrano Saavedra	Jefe de Recursos Humanos
5	Evelyn Patricia Silva Varela	Auxiliar contable
6	Dra. Aida Maribel Palma	Contador

CLIENTES

CLIENTE	CED/RUC	TELEFONO	DIRECCIÓN
Oriental Industria Alimenticia OIA CIA LTDA	1291710359001	2750511	Cdla. San José, decima sexta y malecón
Cantapez Aves & Pez Cantón CIA LTDA	1291711088001	2750511	Cdla. San José, decima sexta y malecón



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA

Misión.

“Ser una empresa eficaz y eficiente a nivel nacional, que garantice la seguridad integral de nuestros clientes proporcionando un servicio de calidad a través de la conformación de un equipo de trabajo profesional tecnificado y calificado, para apoyar la productividad y el desempeño seguro de las actividades”

Visión.

“Convertir a los guardianes del ecuador en una empresa líder y de excelencia en seguridad privada, reconocida y preferida por su confiabilidad, prestigio, y liderazgo fundamentada en mejorar los procesos utilizando tecnología de punta, fortaleciendo nuestra capacidad para innovar con el fin de lograr satisfacer los requerimientos de seguridad para el desarrollo empresarial”

POLÍTICAS CONTABLES

POLÍTICAS CONTABLES DEL EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Para el propósito del estado de flujo de efectivo se considera equivalentes de efectivo a todos los valores concebidos mediante las actividades propias de la empresa.

POLÍTICA CONTABLE: CAJA GENERAL

La caja general es una cuenta de activo corriente destinado para registrar los cobros en efectivo por ventas que luego deberán ser depositados en las cuentas bancarias que la empresa tenga registrado en el sistema financiero nacional.



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

Esta cuenta se debita por el cobro en efectivo de alguna cuenta por cobrar, con el fin de crear y aumentar el fondo y se acredita por su disminución parcial o total al momento de realizar el respectivo deposito a una cuenta bancaria.

El efectivo de caja general deberá depositarse máximo hasta 24 horas luego del cobro del dinero, y solo se podrán realizar de la misma hasta USA 5000,00 con autorización expresa de la Gerencia General quien será responsable del manejo del pago en efectivo que se realice.

POLÍTICA CONTABLE: CAJA CHICA

La caja chica o fondo de caja menor es una cuenta de activo corriente destinado para realizar gastos pequeños, ya que no justifica la elaboración de un cheque.

Esta cuenta deudora se debita por la reposición, con el fin de crear y aumentar el fondo y se acredita por su disminución parcial o total.

El manejo de caja chica se realizara por medio de un fondo fijo cuyo valor será autorizado según la necesidad de la empresa, que será desde USA 200.00 hasta USA 300,00.

El custodio(a) de Caja Chica deberá ser nombrado por la Gerencia General, y no deberá tener acceso de preferencia al sistema contable.

POLÍTICA CONTABLE: BANCOS NACIONALES

Esta es una cuenta de activos donde se registra los movimientos de dinero en los Bancos Nacionales, esta cuenta se debita con depósitos bancarios, transferencias o ingreso de dinero en la cuenta por préstamos y se acredita por retiros, notas de débito, giros de cheques o transferencias bancarias.

Los sobregiros bancarios serán solicitados solo por la Presidencia quien deberá justificar de manera documentada el porqué del sobregiro.



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

Las conciliaciones bancarias deberán presentarse a la gerencia hasta el día 15 de cada mes, a fin de revisar las partidas conciliatorias.

Las claves de acceso al internet de las cuentas bancarias serán exclusiva responsabilidad de la Gerencia Administrativa.

POLÍTICA CONTABLE: CUENTAS POR COBRAR Y PROVISIÓN PARA CUENTAS DE COBRANZA DUDOSAS

CUENTAS POR COBRAR: Son los registros de los créditos que prestamos a nuestros clientes por las compras.

Clasificación

Las cuentas por cobrar se deben clasificar en una de las cuatro categorías de instrumentos financieros, según lo expuesto por la Sección 11 y 12 de las NIIF para PYMES.

Además, se debe reconocer un menor valor de las mismas si el importe en libros es mayor que su valor recuperable estimado. Para ello, la empresa debe evaluar en cada fecha de reporte, si existe evidencia de que el activo ha perdido valor. Por lo tanto, de ser el caso, se debe presentar la cuenta de cobranza dudosa correspondiente y el movimiento de la misma durante el año identificando el tipo de cuenta a la que corresponde (comercial u otras)

Revelación

Se debe revelar información referida al vencimiento de las cuentas por cobrar, intereses relacionados y sobre garantías recibidas.



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

Valuación

Estos activos se valúan al costo o valor revaluado (tratamiento alternativo permitido) menos pérdidas por desvalorización menos depreciación acumulada.

Se establece desde el monto de \$2.000,00 americanos considerar un bien como activo fijo al momento de realizar la adquisición.

Tratamiento de mejoras, reparaciones y mantenimiento

Las mejoras se activan y las reparaciones y mantenimiento se reconocen en resultados en el período en que se efectúan.

Tratamiento de costos financieros y diferencia en cambio

Se debe revelar la política de capitalización de costos. Los costos de financiación se contabilizan al valor de los activos si son atribuibles a la adquisición, construcción o producción de un activo que cumple las condiciones mencionadas para su calificación (aquél que requiere, necesariamente de un período de tiempo sustancial antes de estar listo para su uso o para la venta).

La diferencia de cambio no debe ser reconocida como costo.

Revelaciones

Se debe revelar la existencia de activos revaluados, el valor de revaluación que se arrastra en los saldos, el procedimiento seguido para la revaluación y quien la efectuó (tasador independiente), así como la depreciación de los activos revaluados.

Revelar si existen activos totalmente depreciados que se encuentran en uso.

También se debe presentar un cuadro de distribución de la depreciación, y la existencia de activos entregados en garantía.



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

POLÍTICA CONTABLES: PÉRDIDAS POR DETERIORO (SECCIÓN 27 NIIF PYMES) RECONOCIMIENTO Y MEDICIÓN

La entidad debe reconocer el menor valor de sus activos a través de alguno (no son los únicos) de los siguientes indicios:

- a) Disminución significativa del valor de mercado del activo;
- b) Cambios significativos adversos para la empresa en el entorno tecnológico, ambientales, comercial, económico o legal en que opera o en el mercado al cual está dirigido el activo;
- c) Evidencia sobre la obsolescencia o daño físico del activo;
- d) Cambios significativos con efecto adverso en relación con el grado o con la forma en que el activo se usa o se espera usar; y
- e) Evidencia, que indica que el rendimiento económico del activo es o será peor que lo esperado

Revelación

Se debe revelar para cada clase de activos: pérdidas por deterioro reconocidas en el estado de resultados del período o en el patrimonio neto; y las reversiones de anteriores pérdidas por deterioro. Cuando sea necesario, revelar los hechos y circunstancias que condujeron al reconocimiento o reversión de tal pérdida por desvalorización.



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

POLÍTICA CONTABLE: BENEFICIOS A EMPLEADOS (SECCIÓN 28 NIIF PYMES)

Registro y revelación

La compensación por tiempo de servicios se debe registrar a medida que se devenga por el integro que se debe pagar a los trabajadores, neto de los depósitos que se han debido efectuar.

Según disposiciones legales. Tal situación debe ser revelada adecuadamente en notas a los estados financieros.

El sueldo de los empleados será actualizado de acuerdo a los porcentajes establecidos en las disposiciones laborales.

POLÍTICA CONTABLE: INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS (SECCIÓN 23 NIIF PYMES)

Reconocimiento

Se reconoce el impuesto diferido y las participaciones de los trabajadores diferido siguiendo el método del pasivo del Estado de Situación Financiera.

Revelación

Debe revelarse en el Estado de Situación Financiera el Impuesto Diferido (activo o pasivo) y en el cuerpo del Estado de Resultados Integrales por separado el gasto (ahorro) por impuesto diferido y el componente corriente; de existir impuesto diferido reconocido directamente contra el patrimonio neto, debe presentarse por separado.



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

Además, debe presentarse en nota a los Estados Financieros una conciliación entre el gasto (ingreso) por impuesto a la renta contable con el impuesto a la renta corriente; y el monto de diferencias temporales deducibles por las cuales no se ha reconocido impuesto diferido.

POLÍTICA CONTABLE: CONTINGENCIAS (SECCIÓN 21 NIIF PYMES)

Revelación

Se presentarán aquellas que adquieren el calificativo de posibles, clasificados por tipo, distinguiéndose entre tributarias, laborales, civiles, administrativas y otras, indicando la naturaleza de las contingencias, la opinión de la gerencia y sus efectos financieros probables, en todos los casos si no se puede estimar razonablemente el efecto financiero, se debe revelar el hecho y las circunstancias por las que no se puede determinar dicho efecto.

NOTA 3

La cuenta Caja General, cerro con el valor de \$ 10.000,00, este valor se mantiene desde la formación de la Empresa

1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	24.177,89
1.1.1.1.1	CAJA GENERAL	10.000,00

NOTA 4

Para el manejo de los gastos en la Institución se ha creado la cuenta caja chica, el custodio de esta cuenta es la Srta. Angela Janina García López y al cierre de balance esta tenía el saldo de \$ -121,50.

1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	24.177,89
1.1.1.1.2	CAJAS CHICAS	-121,50



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

NOTA 5

En el periodo contable del año 2015, se utilizaron las cuentas bancarias que a continuación se muestran en la tabla adjunta, en el balance la cuenta del Banco Pichincha No. 3480444104, presenta un saldo de \$ 14.299,39.

1.1.1.3.01	Banco Pichincha 3480444104	14.299,39
------------	----------------------------	-----------



**COMPAÑÍA DE SEGURIDAD
LOS GUARDIANES DEL ECUADOR C. LTDA. CD\$LGDE
CONCILIACIÓN BANCARIA
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

BANCO PICHINCHA	
CTA. CTE. N° 3480444104	

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	\$ 14,299.39
---	---------------------

(-) CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS

\$ -

SALDO LIBRO BANCOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015	\$ 14,299.39
---	---------------------

PREPARADO POR

REVISADO POR

Dra. Maribel Palma León
CONTADORA


Sr. Clay Cabrera Zambrano
GERENTE



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
 www.losguardianesdelecuador.com
 Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
 052763818 - 0998786624 - 0998724506

NOTA 6

Los saldos de cuentas por cobrar a clientes corresponden como se presentan en la siguiente tabla. Los saldos detallados están conciliados con los clientes por el valor de \$ 31.212,29

1.1.3.5.1	CLIENTES LOCALES	31.212,29
1.1.3.5.1.1	ORIENTAL INDUSTRIA ALIMENTICIA OIA CIA LTDA	25.571,86
1.1.3.5.1.2	CANTAPEZ AVES & PEZ CANTÓN CIA LTDA	5.640,43

NOTA 7

Según la siguiente tabla se presenta el detalle de valores entregado en calidad de anticipo proveedores al 31 de diciembre de 2015.

LOS GUARDIANES DEL ECUADOR C. LTDA

Libro Mayor

CUENTA: 1.1.3.10.1 ANTICIPO PROVEEDORES GENERALES

FECHA	N°	TIPO	DESCRIPCION	DEBE	HABER	SALDO
11/02/2015	1337	Comprobante de Diario	As. Saldo Favor Proveedor	175.90		175.90
12/03/2015	273	Comprobante Egreso	As. Recibo Pago # 331 ARBOLEDA BRIONES PENSILVANIA GERMANIA FACT. 002001-000000209		175.90	0.00
31/03/2015	1582	Comprobante de Diario	As. Saldo Favor Proveedor	60.91		60.91
17/04/2015	350	Comprobante Egreso	As. Recibo Pago # 420 BANCO PICHINCHA C.A. FACT. 315061-000158760		60.91	0.00
30/06/2015	2091	Comprobante de Diario	As. Saldo Favor Proveedor Mov. realizado por Proveedor BANCO PICHINCHA C.A.	48.25		48.25
17/07/2015	516	Comprobante Egreso	As. Recibo Pago # 626BANCO PICHINCHA C.A. FACT. 315061-000216810		48.25	0.00
30/09/2015	2674	Comprobante de Diario	As. Saldo Favor Proveedor Mov. realizado por Proveedor BANCO PICHINCHA C.A.	51.00		51.00
23/10/2015	678	Comprobante Egreso	As. Recibo Pago # 839BANCO PICHINCHA C.A. FACT. 315063-000278734		51.00	0.00
30/10/2015	2778	Comprobante de Diario	As. Saldo Favor Proveedor Mov. realizado por Proveedor BANCO PICHINCHA C.A.	51.00		51.00
26/11/2015	701	Comprobante Egreso	As. Recibo Pago # 871BANCO PICHINCHA C.A. FACT. 315061-000302134		51.00	0.00
30/11/2015	2819	Comprobante de Diario	As. Saldo Favor Proveedor Mov. realizado por Proveedor BANCO PICHINCHA C.A.	48.35		48.35
18/12/2015	718	Comprobante Egreso	As. Recibo Pago # 899BANCO PICHINCHA C.A. FACT. 315061-000304380		48.35	0.00
30/12/2015	2922	Comprobante de Diario	As. Saldo Favor Proveedor Mov. realizado por Proveedor BANCO PICHINCHA C.A.	48.30		48.30
Suma				483.71	435.41	48.30



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

NOTA 8

Al cierre del balance, se presenta los valores que representan crédito tributario en función del IVA

1.1.3.14	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA) CON EL SRI	4.331,23
1.1.3.14.1	IVA PAGADO 12%	236,32
1.1.3.14.2	RETENCION EN LA FUENTE DEL IVA	3.840,17
1.1.3.14.3	CRÉDITO TRIBUTARIO	254,74

NOTA 9

El saldo que al cierre de balance presenta la cuenta retenciones clientes es \$ 22.047,59, este nos servirá para pagar el impuesto a la renta generado en este ejercicio.

1.1.3.15	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.) CON EL SRI	
1.1.3.15.1	RETENCION EN LA FUENTE IMPTO A LA RENTA	22.047,59

NOTA 10

Los bienes que tiene la empresa como activos propiedad, planta y equipo, muebles y enseres, equipos de computación, Software contable, equipos de oficina, tal como se lo demuestra en la siguiente matriz.

1,2 ACTIVO NO CORRIENTE	5.021,91
1.2.3 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
1.2.3.5 MUEBLES Y ENSERES	
1.2.3.5.1 MUEBLES Y ENSERES	116,96
1.2.3.7 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	
1.2.3.7.1 EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	1.751,90
1.2.3.7.2 SOFTWARE CONTABLE MORFEUS	1.600,00
1.2.3.9 EQUIPOS DE OFICINA	
1.2.3.9.1 EQUIPOS DE OFICINA	1.553,05
1,4 OTROS ACTIVOS	
1.4.1 OTROS ACTIVOS	
1.4.1.1.1 GARANTÍAS VARIAS	1.000,00



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

NOTA 11

El saldo pendiente de proveedores que quedaron por pagar al 31 de diciembre, corresponde el valor de \$ 1.286,10

PROVEEDORES	CONCEPTO	VALOR
Arboleda Briones Pensilvania Germania	Arriendo	500.00
Seguros del Pichincha	Pólizas de accidentes personales y responsabilidad civil	561.10
Aida Maribel Palma León	Honorarios por Servicios de Contabilidad	225.00

NOTA 12

Los valores que se presenta a continuación corresponden a productos que los empelados reciben en calidad de crédito y se recauda su cancelación a través de nómina.

2.1.3.1	PROVEEDORES	1.357,21
2.1.3.1.28	PRODUCTOS ORIENTAL INDUSTRIA ALIMENTICIA OIA CIA LTDA	5,10
2.1.3.1.29	PRODUCTOS CANTAPEZ AVES & PEZ CANTÓN CIA LTDA	66,01

NOTA 13

En nómina está pendiente de cancelar los valores que a continuación se detallan.

2.1.3.4	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	28.085,83
2.1.3.4.1	NOMINA POR PAGAR OPERATIVO	22.919,82
2.1.3.4.4	LIQ. DE HABERES POR PAGAR	3.584,59
2.1.3.4.5	NOMINA POR PAGAR ADMINISTRATIVO	489,40
2.1.3.4.8.	PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES POR PAGAR	1.092,02

NOTA 14

Este valor está pendiente de cancelarle al Sr. Darwin León.

2.1.3.11	CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	500,00
2.1.3.11.5	CUENTAS POR PAGAR DARWIN LEON	500,00



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

NOTA 15

En calidad de agente de retención, Guardianes del Ecuador ha realizado retenciones tributarias como se muestran en la siguiente matriz, las mismas que se cancelan en el mes siguiente.

2.1.4.1	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA (SRI)	11.875,93
2.1.4.1.1	IVA COBRADO 12%	9.655,79
2.1.4.1.2	30% RET. IVA (725)	5,40
2.1.4.1.3	70% RET. IVA (727)	5,99
2.1.4.1.5	IMPUESTO A LA RENTA	2.019,45
2.1.4.1.4	100% RET. IVA (729)	95,22
2.1.4.1.7	303 HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS 10%	25,00
2.1.4.1.11	312 TRANSFERENCIA DE BIENES MUEBLES 1%	1,49
2.1.4.1.12	322 SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	0,49
2.1.4.1.18	320 ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	43,48
2.1.4.1.23	344 OTRAS RETENCIONES APLICABLES EL 2%	12,03
2.1.4.1.26	302 RETENCIÓN EN LA FUENTE RENTA LABORAL	11,59

NOTA 16

En función de las obligaciones patronales se presentan los valores relacionados con Aportes Patronal del IESS y participación trabajadores.

2.1.5.1	INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL	4.059,51
2.1.5.1.3	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	1.491,73
2.1.5.1.5	APORTE PERSONAL 9.45%	2.567,78



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

NOTA 17

LA provisión de beneficios sociales, corresponde a la siguiente matriz.

2.1.6.1	BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	28.338,88
2.1.6.1.1.1	PROVISIÓN DECIMO TERCER SUELDO OPERATIVO	1.688,15
2.1.6.1.1.2	PROVISIÓN DECIMO TERCER SUELDO ADMINISTRATIVO	839,31
2.1.6.1.2.1	PROVISIÓN DECIMO CUARTO SUELDO OPERATIVO	9.853,97
2.1.6.1.2.2	PROVISIÓN DECIMO CUARTO SUELDO ADMINISTRATIVO	885,01
2.1.6.1.3.1	PROVISIÓN VACACIONES OPERATIVO	10.530,27
2.1.6.1.3.2	PROVISIÓN VACACIONES ADMINISTRATIVO	804,97
2.1.6.1.4.1	PROVISIÓN FONDOS DE RESERVA OPERATIVO	396,66
2.1.6.1.4.2	PROVISIÓN FONDOS DE RESERVA ADMINISTRATIVO	61,70
2.1.6.1.8.1	PROVISIÓN APOORTE PATRONAL OPERATIVO	3.083,23
2.1.6.1.8.2	PROVISIÓN APOORTE PATRONAL ADMINISTRATIVO	195,61

NOTA 18

El capital la compañía está constituido por acciones, se adjunta listado de socios calificados al 31 de diciembre de 2015.

3.1.1.1	ACCIONISTAS	10.000,00
3.1.1.1.1	CABRERA ESPINOZA CLAY IDER DAVID	9.000,00
3.1.1.1.2	CABRERA ZAMBRANO CLAY ANDREY	1.000,00

NOTA 19

Esta cuenta constituye la obligación que tiene n las compañías de marginas un valor de sus utilidades para fortalecer su capital.

3.1.2	RESERVAS	
3.1.2.1	RESERVA LEGALES	0.00



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

NOTA 20

Los resultados acumulados de Guardianes del Ecuador suman el valor de \$ 6.733,32, la utilidad del año 2015, corresponde al valor de \$ 7.280,11. La Junta de accionistas debe de decidir el uso que le darán a esta cuenta.

3.7.1.1	GANANCIA NETA DEL PERIODO	13.440,09
3.7.1.1.1	UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	4.168,64
3.7.1.1.2	UTILIDAD DEL PERIODO 2013	9.271,45
3.7.2.	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	-9.818,24
3.7.2.1	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	-9.818,24
3.7.1.1.2	PÉRDIDA DEL PERIODO 2014	-9.818,24

ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 21

En el periodo que se informa, los ingresos corresponde como se presenta a continuación, considerando que solo tenemos dos clientes, Cantapez y Empresa Alimenticia la Oriental.

4.1.1.1	VENTAS LOCALES	
4.1.1.1.1	SEGURIDAD FÍSICA	\$ 467.611,90
4.1.1.1.2	SERVICIOS DE CUSTODIA	\$ 240,00
4.1.1.1.5	VENTAS EQUIPOS ESPECIALIZADOS	\$ 59.470,75

NOTA 22

Los valores que se pisen a continuación corresponden a valores de multas ya ingresos extraordinarios

4.2.1	OTROS INGRESOS	
4.2.1.6	INGRESOS POR MULTAS	\$ 616,20
4.2.1.8	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	\$ 37.014,15



NOTA 23

Corresponde a la salida de inventarios como cámaras, transformadores, cables, que se tenía en existencias.

5,1	COSTO DE VENTA	
5.1.1.1.9	COSTO DE VENTA EQUIPOS ESPECIALIZADOS	\$ (43.163,22)

NOTA 24

Corresponde a sueldos cancelados a personal que labora como guardias, a supervisores, 2 protectores y un Supervisor

6.1.1.1	GASTOS OPERATIVOS	\$
6.1.1.1.1	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 232.059,25

NOTA 25

Las horas extras corresponde a valores que se cancela a guardias y a supervisor por este concepto.

6.1.1.1	GASTOS OPERATIVOS	
6.1.1.1.2	HORAS EXTRAS	\$ 73.829,86

NOTA 26

Corresponde a prestaciones sociales que se cancelan a través el rol de pagos actas de finiquito y a por concepto de la provisión de las personas que acumulan

6.1.1.1	GASTOS OPERATIVOS	
6.1.1.1.3	DECIMO TERCER SUELDO	\$ 28.993,73
6.1.1.1.4	DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 26.294,47
6.1.1.1.5	VACACIONES	\$ 13.354,11



NOTA 27

Estos valores corresponden a los valores que mensualmente se cancelaron en planillas del IESS al personal Operativo

6.1.1.1	GASTOS OPERATIVOS	
6.1.1.1.6	FONDOS DE RESERVA	\$ 18.876,80
6.1.1.1.7	APORTE PATRONAL IESS	\$ 41.140,19

NOTA 28

Son los valores que se cancelan por concepto de reemplazo de vacacione, dobladas de turno, cubrir por descanso médico, estos valores se aportan al IESS.

6.1.1.1	GASTOS OPERATIVOS	\$
6.1.1.1.11	OTRAS REMUNERACIONES	\$ 8.939,99

NOTA 29

Valores que se cancela a los guardias por horas extras de revisión al personal por descubrimiento de actos indebidos dentro de las instalaciones de los clientes.

6.1.1.1	GASTOS OPERATIVOS	
6.1.1.1.12	OTROS BONOS	\$ 809,42

NOTA 30

Se presenta una tabla de gastos que la empresa ha desembolsado en el año 2015, por concepto obtener mantener y mejorar sus ingresos.

6.1.1.1	GASTOS OPERATIVOS	\$
6.1.1.1.13	GASTO ALIMENTACIÓN	\$ 567,48
6.1.1.1.14	TRANSPORTE (ALQUILER)	\$ 71,43
6.1.1.1.15	UNIFORMES AL PERSONAL	\$ 40,00
6.1.1.1.16	AGASAJOS	\$ 18,70
6.1.1.1.17	CAPACITACIONES	\$ 100,00
6.1.1.1.20	REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ 138,59



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdelecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdelecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

6.1.1.1.21	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 2.292,06
6.1.1.1.29	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 27,14
6.1.1.1.32	TELEFONO MÓVIL	\$ 4,46
6.1.1.1.37	SEGUROS DE VIDA	\$ 6.181,74
6.1.1.1.49	VARIOS GASTOS	\$ 618,97
6.1.1.1.53	PEAJE	\$ 80,95
6.1.1.1.55	GASTOS NO DEDUCIBLES (SIN FACTURA)	\$ 201,54
6.1.1.1.65	SERVICIO DE HOSPEDAJE	\$ 98,21
6.1.1.1.67	GASTO ALIMENTACIÓN GUARDIAS	\$ (371,00)
6.1.1.1.68	GASTOS DE PARQUEO	\$ 4,93
6.1.1.1.69	EQUIPOS DE SEGURIDAD	\$ 516,89
6.1.1.1.70	DESAHUCIO BONIFICACIÓN 25%	\$ 1.897,90
6.1.1.1.10	BONOS	\$ 2.160,00
6.1.1.1.32.1	TELEFONÍA CELULAR (PLAN MOVISTAR)	\$ 5.689,97

NOTA 31

Se presenta los gastos administrativos de remuneraciones, bonificaciones sociales y gastos al IESS que representa el personal administrativo de la Empresa en el año 2015

6.1.1.2	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
6.1.1.2.1	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 19.107,15
6.1.1.2.3	DECIMO TERCER SUELDO	\$ 1.457,77
6.1.1.2.4	DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 1.355,04
6.1.1.2.5	VACACIONES	\$ 864,20
6.1.1.2.4	FONDOS DE RESERVA	\$ 1.667,48
6.1.1.2.7	APORTE PATRONAL IESS	\$ 2.706,93

NOTA 32

A continuación se presenta una matriz de gastos administrativos que se ha desembolsado en el año 2015 con el fin de obtener, mantener y mejorar ingresos

6.1.1.2	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
6.1.1.2.17	CAPACITACIONES	\$ 65,00
6.1.1.2.24	SUMINISTROS Y ÚTILES DE OFICINA	\$ 1.046,38
6.1.1.2.25	SUMINISTROS DE CAFETERIA Y ASEO	\$ 117,64
6.1.1.2.27	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS DE CÓMPUTO	\$ 7,14
6.1.1.2.30	ENERGÍA ELÉCTRICA (LUZ)	\$ 686,18
6.1.1.2.31	TELEFONO FIJO	\$ 381,46
6.1.1.2.33	INTERNET	\$ 787,38
6.1.1.2.34	AGUAS Y BEBIDAS	\$ 47,55



Dir. Av. Jaime Roldos Aguilera y 16ta
www.losguardianesdeecuador.com
Email: operaciones@losguardianesdeecuador.com
052763818 - 0998786624 - 0998724506

6.1.1.2.43	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ 290,74
6.1.1.2.44	GASTOS LEGALES	\$ 864,46
6.1.1.2.48	PUBLICIDAD Y PROMOCIONES	\$ 160,32
6.1.1.2.49	GASTOS VARIOS	\$ 349,42
6.1.1.2.50	IMPLEMENTOS DE OFICINA	\$ 827,66

NOTA 33

En servicios bancarios la Empresa ha cancelado el valor de \$ 666,36

6.1.2.1	GASTOS FINANCIEROS LOCALES	\$ 666,36
6.1.2.1.4	SERVICIOS BANCARIOS	\$ 666,36

NOTA 34

Entre gastos no deducibles la empresa ha incurrido en los que se presentan a continuación.

6.1.3.2.	GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 2.789,69
6.1.3.2.1	INTERESES Y MULTAS FISCALES	\$ 39,25
6.1.3.2.2	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 1.088,04
6.1.3.2.4	MULTAS IESS	\$ 1.662,40

Atentamente;



CLAY ANDREY CABRERA ZAMBRANO DRA. AIDA MARIBEL PALMA LEON

GERENTE

CONTADOR