

# ACOPRON SECURITY CIA., LTDA.

## Balance General

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015

(En dólares estadounidenses)

| ACTIVO                                  | 2016              | 2015              | PASIVO Y PATRIMONIO                      | 2016              | 2015              |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                 |                   |                   | <b>PASIVO CORRIENTE</b>                  |                   |                   |
| Cuentas por cobrar (Nota 1)             | 2,555.41          | 100,028.48        | Cuentas por pagar - Proveedores          | 1,754.41          | 1,330.34          |
| Cuentas por cobrar - Fianzas (Nota 2)   | 162,391.12        | 20,828.63         | Impuestos por pagar - Adicional (Nota 9) | 24,220.14         | 12,075.46         |
| Otras Cuentas por cobrar (Nota 3)       | 3,478.36          | 897.22            | Obligaciones Sociales (Nota 10)          | 40,635.02         | 12,777.77         |
| Inventarios (Nota 4)                    | 18,087.57         | 6,330.91          | Beneficios Sociales Por Pagar (Nota 10)  | 72,464.04         | 51,135.42         |
| Impuestos Anticipados (Nota 5)          | 22,184.99         | 31,278.41         | Otras Cuentas Por Pagar (Nota 10)        | 1,043.00          | 30,971.47         |
| Pagos Anticipados (Nota 6)              | 2,972.61          | 36,552.39         |                                          |                   |                   |
| <b>Total activo corriente</b>           | <b>256,165.04</b> | <b>238,150.57</b> | <b>Total pasivo corriente</b>            | <b>148,276.62</b> | <b>103,401.29</b> |
|                                         |                   |                   | Pagos a largo plazo (Nota 11)            | 151,000.00        | 151,000.00        |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>              |                   |                   | <b>Total pasivo</b>                      | <b>299,276.62</b> | <b>354,401.49</b> |
| Activos fijos                           |                   |                   |                                          |                   |                   |
| Propiedades, plantas y equipos (Nota 6) | 91,965.23         | 5,451.26          | <b>PATRIMONIO</b>                        |                   |                   |
|                                         |                   |                   | Capital social (Nota 11)                 | 10,000.00         | 10,000.00         |
|                                         |                   |                   | Reservados Anticipados (Nota 12)         | 22,003.29         | 42.90             |
|                                         |                   |                   | Utilidad del Ejercicio (Nota 14)         | -3,205.24         | 28,152.34         |
| <b>Total activo</b>                     | <b>328,072.37</b> | <b>292,633.55</b> | <b>Total patrimonio</b>                  | <b>28,797.95</b>  | <b>38,195.24</b>  |
|                                         |                   |                   | <b>Total pasivo y patrimonio</b>         | <b>328,074.57</b> | <b>392,606.73</b> |

*Monique Machale*

Sra. Monique Machale  
Representante Legal

*[Firma]*

Sr. Carlos Castro E.  
Contralor Regimen No. 013

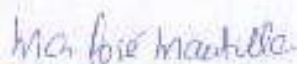
## ACOPRON SECURITY CIA . LTDA.

### Estados de Resultados

Por los años terminados al 31 de diciembre del 2016 y 2015

(En dólares estadounidenses)

|                                                                                 | <u>2016</u>      | <u>2015</u>      |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Ventas</b>                                                                   |                  |                  |
| Ventas Locales                                                                  | 1,558,275.88     | 891,548.63       |
| Costo de Operación Guardias                                                     | -1,486,185.56    | -791,183.47      |
| <b>Utilidad en Operación</b>                                                    | 72,090.32        | 100,365.16       |
| Gastos de Administrativos                                                       | -75,295.86       | -67,242.41       |
| <b>Utilidad antes de participación a<br/>trabajadores e impuesto a la renta</b> | -3,205.54        | 33,122.75        |
| Participación trabajadores (Nota 11)                                            | 0.00             | -4,968.41        |
| Impuesto a la Renta (Nota 11)                                                   |                  | 0.00             |
| Reserva Legal (Nota 13)                                                         | 0.00             |                  |
| <b>Utilidad del ejercicio</b>                                                   | <u>-3,205.54</u> | <u>28,154.34</u> |



Srta. María Jose Mantilla Cedeño  
Representante Legal



Sr. Carlos Castro F.  
Contador Registro No. 0934

**ACOPRON SECURITY CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DICIEMBRE 2016**

**Resumen de las Principales Políticas de Contabilidad**

Los Estados Financieros preparados al 31 diciembre del 2016, en base a Normas Internacionales de Información financiera, que fueron adaptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador mediante Resolución No. 06.Q.ICI-004 y publicada en el Registro Oficial 348 del 3 de Septiembre 2006. En el suplemento del Registro Oficial No.378 del 10 de Julio del 2008, mediante resolución de la Superintendencia de compañías No.08.G.DSC del 20 de Noviembre del 2008. Se estableció el Cronograma de Implementación de las Normas Internacional de Información Financiera (NIIF)

Los presentes estados financieros comprenden: Estados de Situación Financiera, Estados de Resultado Integral Estado de Cambio de Patrimonio Estados de Flujo de Efectivo por los años terminados al 31 de diciembre del 2016

**1. Efectivo y equivalente de Efectivo.**

Hemos conciliado la cuenta caja y banco aplicando la NIC 7 y párrafo 7 que corresponde a la conciliación de su importe de sus estados de flujo de efectivo al 31 diciembre del 2016 que es

|            |          |
|------------|----------|
| Caja Banco | 2.655.44 |
|------------|----------|

Los activos financieros de la empresa son instrumento del patrimonio neto que son los saldos comerciales y otras cuentas por cobrar aplicando la NIC 32 párrafos 11- NIC39- NIIF 7 y NIIF9

**2. Documentos y Cuentas por Cobrar no Relacionadas**

Son saldos de cartera conciliados de los clientes al 31 de diciembre del 2016 de la Empresa

|        |            |
|--------|------------|
| Varios | 162.841.12 |
|--------|------------|

**3. Otras cuentas por Cobrar Relacionadas**

Son saldos de cartera conciliados de préstamos otorgados a empleados al 31 de diciembre del 2016 que es:

|        |          |
|--------|----------|
| Varios | 2.428.36 |
|--------|----------|

**4. Inventario**

Los inventarios de Suministros, Uniformes y Equipos de Seguridad disponible para actividad operativa registrados y evaluados de acuerdo al métodos promedio, a su valor realizable aplicando la NIC 2 y párrafo 6 al 31 de diciembre del 2016.

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| Equipos y Uniformes | 18.082.62 |
|---------------------|-----------|

#### 5. Activos por Impuestos Corrientes

Son importantes del saldo del anticipo del Impuesto a la Renta establecido por la Empresa al 31 de diciembre del 2016 aplicando la NIC 12 párrafo 5.

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| Crédito Tributarios del Impuesto Renta | 24.379.84 |
| Crédito Tributarios I.V.A.             | 17.805.15 |
| Suman                                  | 42.184.99 |

#### 6. Propiedad Planta Equipo

Las propiedades planta y equipo han sido revaluadas a su valor razonable según la NIC 16 párrafo 39, al 31 diciembre del 2016

| DESCRIPCION                | SALDO AL<br>31-dic-15 | ADICIONES         | SALDO AL<br>31-dic-16 | %<br>DPREC. |
|----------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------|
| <b>DEPRECIABLE</b>         |                       |                   |                       |             |
| Edificio                   | 6.00                  |                   | 6.00                  | 3           |
| Instalaciones              | 6.00                  | -                 | 6.00                  | 15          |
| Muebles y Enseres          | 1.232.41              |                   | 1.232.41              | 19          |
| Maquinarías y Equipos      | 14.002.75             | 6.806.00          | 22.502.75             | 19          |
| Equipos de Computación     | 15.345.90             | 3.668.32          | 18.512.92             | 33.33       |
| Vehículos                  | 34.366.67             | 3.392.56          | 37.758.93             | 20          |
| Otros Activos              | 0.96                  | 36.752.20         | 36.752.26             | 10          |
| <b>SUBTOTAL</b>            | <b>64.546.53</b>      | <b>51,513.58</b>  | <b>119,560.71</b>     |             |
| <b>DEP. ACUMULADAS</b>     | <b>-10,493.27</b>     | <b>-17,093.71</b> | <b>-27,596.98</b>     |             |
| <b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b> | <b>54,451.36</b>      | <b>37,517.87</b>  | <b>91,969.23</b>      |             |

#### 7. Otros Activos Corrientes Gastos anticipados

|                           |          |
|---------------------------|----------|
| Seguros                   | 1.001.11 |
| Capacitación del Personal | 6.911.50 |
| Suman                     | 7.912.61 |

#### 8. Proveedores por Pagar Corto Plazo

|                    |          |
|--------------------|----------|
| Bienes y Servicios | 7.754.41 |
|--------------------|----------|

#### 9. Otros Pasivos Corriente

|       |           |
|-------|-----------|
| IEES. | 40.635.03 |
| SRI   | 24.440.14 |

|       |           |
|-------|-----------|
| Suman | 65.075.17 |
|-------|-----------|

**10. Provisión y Beneficios a empleados**

|                     |                 |
|---------------------|-----------------|
| Beneficios Sociales | 74.404.04       |
| Sueldos             | <u>1.043.00</u> |
| Suman               | 75.447.04       |

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| 11. Otros Pasivos No Corriente | 151.000.00 |
|--------------------------------|------------|

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| 12.Capital Suscrito | 10.000.00 |
|---------------------|-----------|

Está integrado por 10.000 acciones ordinarias y nominativas de 1.00 cada una.

|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| 13. Ganancias Acumuladas | 22.003.29 |
|--------------------------|-----------|

Son las ganancias acumuladas de los ejercicios anteriores al 31 diciembre 2016.

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 14. Resultado del Periodo | -3.205.54 |
|---------------------------|-----------|

**Eventos Subsecuentes:**

Hasta el 31 diciembre del 2016 y la fecha de presentación de estos estados financieros, preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) no se han producido eventos que en opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los resultados indicados en los mencionados estados financieros.



C.B.A. Carlos Castro Figueroa  
Contador General

Reg. 0.9432