

RAVS SEGURIDAD CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Las estimaciones y supuestos se revisan sobre una base regular, las revisiones a las estimaciones contables son reconocidas en el período en que se realiza la modificación y períodos futuros si la modificación afecta tanto al período actual como a períodos subsecuentes.

5. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| INVERSIÓN BANCO PICHINCHA | - | 18.933,98 |
| CAJA BANCOS | 1.821,23 | 56.655,35 |
| TOTAL | 1.821,23 | 75.589,33 |

El valor de \$ 18.933.98 corresponde a certificados de inversión que fueron liquidados en el año 2018.

NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Los valores de cuentas por cobrar comerciales se encuentran conformados por:

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Cuentas por cobrar clientes | 156.663,00 | 111.960,53 |
| (-) Provisión de cuentas incobrables | -4.839,41 | -3.272,78 |
| TOTAL | 151.823,59 | 108.687,75 |

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR NO COMERCIALES, ANTICIPOS, TERCEROS

Los valores de cuentas por cobrar no comerciales se encuentran conformados por:

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| Anticipo de proveedores | 10.672,92 | 13.846,39 |
| Cuentas por cobrar empleados | 2.989,92 | 5.533,49 |
| Otras cuentas por cobrar | 15.249,11 | 15.242,35 |
| TOTAL | 28.911,95 | 34.622,23 |

Los valores de anticipo de proveedores son liquidados en el año 2018 con la facturación de los servicios de los cuales se anticipó, el valor de \$15.249.11 está conformado por el saldo de dividendos pagados en exceso al Socio René Padilla \$ 5.249,11 y el valor de \$ 10.000 valor transitorio para hacer efectivo el aumento de capital que por ser finales de diciembre se concretó su perfeccionamiento en el año 2018.

RAVS SEGURIDAD CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El Valor de Impuestos corrientes corresponde a los siguientes:

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Retenciones en la Fuente año | 16.356,24 | 23.380,31 |
| Retenciones en la Fuente años anteriores | 15.368,65 | - |
| TOTAL | 31.724,89 | 23.380,31 |

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El valor de Propiedad, Planta y Equipo, se encuentra conformado de la siguiente manera:

| CÓDIGO | DETALLE | COSTO HISTÓRICO | VALOR RESIDUAL | VALOR A DEPRECIAR | DEPRECIACION ACUM. 2016 | DEPRECIACION AÑO 2017 | DEPRECIACION ACUMULADA | SALDO ACTIVO POR DEPRECIAR | ACTIVO NETO |
|---------------|---------------------|-----------------|----------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|-------------|
| 1.2.01.10.001 | MUEBLES Y ENSERES | 7.598,16 | 382,21 | 7.215,95 | 4.905,03 | 406,39 | 5.311,42 | 1.904,53 | 2.286,74 |
| 1.2.01.10.002 | EQUIPO DE OFICINA | 4.706,50 | 217,97 | 4.488,54 | 2.542,96 | 340,83 | 2.883,80 | 1.604,74 | 1.822,70 |
| 1.2.01.10.004 | EQUIPO DE COMPUTO | 23.077,57 | 5.099,22 | 17.978,35 | 16.412,65 | 1.399,54 | 17.812,19 | 166,16 | 5.265,38 |
| 1.2.01.10.007 | VEHICULOS | 79.071,05 | 15.488,18 | 63.582,87 | 63.302,00 | 280,86 | 63.582,86 | 0,01 | 15.488,19 |
| 1.2.01.10.008 | EQUIPO DE SEGURIDAD | 56.553,46 | 3.517,19 | 53.036,27 | 28.606,89 | 2.684,52 | 31.291,41 | 21.744,85 | 25.262,05 |
| | | 171.006,74 | 24.704,78 | 146.301,96 | 115.769,54 | 5.112,14 | 120.881,68 | 25.470,28 | 50.125,06 |

En diciembre del 2017 la compañía hizo la adquisición de 13 armas a Santa Bárbara, por \$ 8.710, al cierre del período que se informa la Gerencia analizó los indicios que pudieran suponer deterioro de activos y su impacto, al no ser valores significativos no se consideró necesario la realización de pruebas de deterioro correspondientes, considerando que esto no afectará las cifras presentadas en los Estados Financieros.

NOTA 6.- CUENTAS POR PAGAR

Los valores de Cuentas por pagar se encuentran conformados por:

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| Cuentas por pagar proveedores | 4.115,37 | 11.287,56 |
| Cuentas por pagar T.C. | 4.675,11 | |
| Otras cuetas por pagar del giro del negocio | 2.546,46 | |
| TOTAL | 11.336,94 | 11.287,56 |

NOTA 7.- OBLIGACIONES PATRONALES

Corresponde a los siguientes valores:

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Sueldos por Pagar | 42.037,72 | 46.792,79 |
| Décimo Tercer Sueldo por Pagar | 2.595,74 | 5.425,57 |
| Décimo Cuarto por Pagar | 10.343,75 | 25.183,55 |
| Participación utilidades | 2.471,85 | - |
| Otras cuentas del Personal | - | 2.381,69 |
| TOTAL | 57.449,06 | 79.783,60 |

NOTA 8.- OBLIGACIONES FISCALES E IESS

Corresponde a los siguientes valores:

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| IESS POR PAGAR | | |
| Aportes less por Pagar | 12.512,06 | 12.136,51 |
| Préstamos Quirografarios | 3.035,80 | 2.607,65 |
| Préstamos Hipotecarios | 1.902,67 | 2.550,77 |
| Fondos de Reserva | - | - |
| | 17.450,53 | 17.294,93 |
| IMPUESTOS POR PAGAR | | |
| Iva por Pagar | 8.919,47 | 8.343,49 |
| Retenciones de Iva por Pagar | 566,65 | 758,01 |
| Retenciones en el Fuente por Pagar | 418,05 | 529,37 |
| Impuesto a la Renta del Ejercicio | 4.339,07 | 8.011,66 |
| | 14.243,24 | 17.642,53 |
| TOTAL | 31.693,77 | 34.937,46 |

NOTA 9.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Corresponde a los siguientes valores:

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Prestamos de Terceros | 5.645,90 | 20.000,00 |
| Otras cuentas por pagar | 4.872,06 | 4.301,11 |
| TOTAL | 10.517,96 | 24.301,11 |

NOTA 10.- BENEFICIOS SOCIALES A LARGO PLAZO

Corresponde a los siguientes valores:

| | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Provisión por desahucio | 13.646,04 | 4.820,93 |
| Provisión por Jubilación Patronal | 42.217,02 | 45.726,80 |
| TOTAL | 55.863,06 | 50.547,73 |

Las provisiones por desahucio y Jubilación patronal, son realizadas por la Empresa Logaritmo.

NOTA 11.- OTROS PASIVOS (CONTINGENTES)

La Norma NIIF define a un pasivo contingente como una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia o no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control de la compañía.

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| Juicio Ministerio de Relaciones Laborales | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Otras provisiones contingentes | - | - |
| TOTAL | 40.000,00 | 40.000,00 |

La administración mantiene la provisión respecto al Ministerio de Trabajo, el abogado de la compañía, no ha podido cuantificar el valor por cambio de aplicación de multas, por tanto, no se calculan intereses.

NOTA 12.- RESULTADOS ACUMULADOS

| | 2017 | 2016 |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|
| Ganancias acumulados años anteriores | 18.825,68 | 18.825,68 |
| Pérdidas acumuladas años anteriores | -57.144,11 | -30.175,36 |
| Resultados acumulados adopción NIIF | 46.800,66 | 46.800,66 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 8.482,23 | 35.450,98 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 5.406,76 | -18.957,09 |
| Participación trabajadores | 811,01 | - |
| Impuesto a la Renta | 4.339,07 | 8.011,66 |
| | 256,68 | -26.968,75 |

RAVS SEGURIDAD CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA 13.- INGRESOS ORDINARIOS

| | 2017 | 2016 |
|------------------------|-------------------|---------------------|
| Servicios de Seguridad | 930.567,96 | 1.212.429,08 |
| TOTAL | 930.567,96 | 1.212.429,08 |

La compañía facturó todos los servicios prestados hasta el mes de diciembre.

NOTA 14.- COSTOS INDIRECTOS

Los Costos Indirectos se encuentran conformados de la siguiente manera:

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| Dotación (Uniformes - otros) | 4.412,12 | 13.397,58 |
| Municiones | - | - |
| Seguros | 8.517,32 | 12.373,95 |
| Combustibles | 1.849,13 | 2.398,96 |
| Mantenimiento Equipo de Seguridad | 4.574,30 | 5.548,80 |
| Mantenimiento Vehículos | 2.900,84 | 5.610,19 |
| Clave 5 (Transp-moviliz-alimentac) | 925,96 | 9.819,47 |
| Telecomunicaciones (Celulares-inter-recarg | 18,00 | 132,74 |
| TOTAL | 23.197,67 | 49.281,69 |

NOTA 15.- OTRAS RENTAS

| | 2017 | 2016 |
|--------------|------------------|------------------|
| Otras rentas | 24.048,34 | 34.107,23 |
| TOTAL | 24.048,34 | 34.107,23 |

Corresponden a los valores ingresados a la compañía que por su naturaleza no son operacionales.

NOTA 16.- GASTOS GENERALES

Los Gastos Generales de Administración, de acuerdo a su naturaleza están conformados de la siguiente manera:

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Arriendos y Alquileres | 13.575,00 | 16.200,00 |
| Atenciones | 2.056,65 | 3.962,56 |
| Impuestos, Contribuciones y Multas | 616,22 | 2.628,59 |
| Deterioro cuentas por cobrar clientes | 1.566,63 | 1.119,61 |
| Publicidad | - | 189,50 |
| Seguros | 2.557,99 | 2.018,96 |
| Servicios Básicos | 4.576,13 | 8.702,35 |
| Suministros de Oficina | 1.510,83 | 2.498,30 |
| Transporte | 1.698,30 | 293,63 |
| Viajes | 176,80 | 307,57 |
| Otros Gastos Generales | 10.385,03 | 12.682,44 |
| TOTAL | 38.719,58 | 50.603,51 |

6. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2017 fueron revisados y aprobados por la Administración, y serán presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobación, en opinión de la Administración los Estados Financieros, serán aprobados por la Junta General de Accionistas sin modificaciones.


APARICIO ALFREDO CARRERA F.
GERENTE GENERAL


ING. TATIANA PANTOJA C.
CONTADOR