

## **CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.**

### **POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

*(En dólares Americanos)*

---

#### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

**CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA LTDA.:** Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 14 de Julio del 2004, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría vigésima del cantón Quito con fecha 21 de Febrero del 2007.

**OBJETO SOCIAL:** La empresa se dedica a Actividades Complementarias de Vigilancia y Seguridad, prestación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes; depósito, custodia y transporte de valores, investigación; seguridad en medios de transporte privado de personas naturales, jurídicas y bienes, instalación, mantenimiento y reparación de aparatos, dispositivos y sistemas de seguridad; y, el uso de monitoreo de centrales para recepción, verificación y transmisión de señales de alarma; y, en general aquellas que sean conexas y relacionadas con estas actividades.

**PLAZO DE DURACION:** hasta el 21 de febrero del 2057 a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 21 de febrero de 1995.

**DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA:** Pasaje 4, It 52 y Jorge Morillo, Calderón, Quito - Ecuador

**DOMICILIO FISCAL:** En la ciudad de Quito con RUC: 1792086159001

#### **AUMENTO DE CAPITAL:**

Con escritura del 04 de marzo del 2009 de la Notaría Vigésimo Séptima del Cantón Quito, e inscrita en el Registro Mercantil, el 29 de diciembre del 2009, bajo el No. 4342, tomo 140, según la resolución No. 09.Q.IJ.002192 de la Superintendencia de Compañías del 01 de junio de 2009, se registra el aumento de capital con compensación de aportes en efectivo de los Socios, el nuevo capital es de \$ 10.000,00 dividido en 10.000 participaciones de un dólar (\$1,00) cada una.

#### **2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES**

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

##### **2.1. Bases de Presentación**

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

*La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.*

*Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:*

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General*
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.*
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*
- En la Nota N° 4 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2013.*
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2013 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.*

*Los estados financieros de la empresa, correspondientes al ejercicio 2013 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 03 de marzo del 2014.*

## **2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF”**

### **Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador**

*Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2012 han sido los primeros elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las “Normas Internacionales de Información Financiera NIIF” adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.*

*La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:*

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones*
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones*
- c. Tengan menos de 200 trabajadores*

## **2.3. Moneda**

### **a. Moneda funcional y de presentación**

*Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.*

## **2.4. Responsabilidad de la información**

*La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.*

## **2.5. Periodo Contable**

*Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2013 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.*

## **2.6. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes**

*En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.*

## **3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION**

*En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2012, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.*

### **3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

*El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.*

### **3.2. Activos Financieros**

#### **3.2.1. Clasificación**

*La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a) Activos financieros a valor razonable con cambio en resultados, b) Activos financieros disponibles para la venta), c) Mantenedos hasta el vencimiento. d) Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados, d) Otras cuentas por cobrar relacionadas, e) Otras cuentas por cobrar, f) Provisión cuentas incobrables. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros en el momento de reconocimiento.*

#### **a) Documentos y Cuentas por Cobrar comerciales**

Cuentas comerciales a cobrar son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos (o en el ciclo normal de la operación, si este fuera más largo) se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.

Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.

#### **e) Provisión por cuentas incobrables**

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas.

### **3.3. Propiedad Planta y Equipo**

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

No obstante la NIIF 1 permite optar por valorar elementos individuales por su valor razonable en la primera aplicación.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias y, básicamente, equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

<b>Concepto</b>	<b>Vida útil</b>
Edificios	20 años
Instalaciones	10 años
Muebles y Enseres	10 años
Máquinas y Equipos	10 años
Equipo de Computación	3 años
Vehículos y Equipos de Transportes	5 años

*Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.*

### **3.4. Pérdidas por deterioro de valor de los activos financieros no financieros**

*En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en el caso de haber, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.*

*De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios, comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y ventas. Si una partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos y gastos de terminación y ventas, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados con la provisión de inventarios por el valor neto de realización.*

*De igual manera, en cada fecha sobre la que se informa, en base a un inventario físico, se evalúa los artículos dañados u obsoletos en este caso se reduce el importe en libros, con la provisión de inventarios por deterioro físico. Es una cuenta de valuación del activo, con el gasto respectivo.*

*En el caso de los activos que tienen origen comercial, cuentas por cobrar, la empresa tiene definida una política para el registro de provisiones por deterioro en función de la antigüedad del saldo vencido, que se aplica con carácter general, excepto en aquellos casos en que exista alguna particularidad que hace aconsejable el análisis específico de cobrabilidad.*

### **3.5. Cuentas comerciales a pagar**

*Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.*

*Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo, cuando el plazo es mayor a 90 días. Se asume que no existen componentes de*

financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago de 60 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

### **3.6. Obligaciones con Instituciones Financieras**

Las deudas financieras se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos del costo necesario para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

### **3.7. Impuesto a las Ganancias**

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

**El impuesto corriente** por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

**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 imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera 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 revisará 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 periodo.

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 impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un “anticipo mínimo de impuesto a la renta”, cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a

*menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.*

*En adición, es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2013, por lo que el impuesto diferido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva. En la nota 40 se detallan las diferencias temporales.*

*Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.*

### **3.8. Reconocimiento de costos y gastos**

*Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.*

### **3.9. Participación a trabajadores**

*La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.*

### **3.10. Principio de Negocio en Marcha**

*Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.*

### **3.11. Estado de Flujos de efectivo**

*En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:*

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.

- **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

*El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).*

### **3.12. Situación Fiscal**

*Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.*

## **4. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

*No se han presentado hechos con posterioridad al cierre de estos estados financieros, que pudieran afectarlos significativamente a su presentación.*

## **APROBACION DE CUENTAS ANUALES**

*Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en 14 hojas, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.*

**CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.****Notas a los Estados Financieros***(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)***7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO***Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
	<i>Caja Chica</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Caja General</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Fondo Rotativo</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<b>Subtotal Caja</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>BANCOS LOCALES</b>		
	<i>Banco Pichincha Cta. Cte.</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Banco Internacional Cta. Cte.</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<b>BANCOS DEL EXTERIOR</b>		<i>0.00</i>
		<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<b>INVERSIONES A CORTO PLAZO</b>		
	<i>Pólizas a 90 días</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<b>Subtotal Bancos e Inversiones</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>10101</b>	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**8. ACTIVOS FINANCIEROS***Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>1010205</b>	<b>Cuentas por Cobrar Clientes no Relacionados</b>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>101020501</i>	<i>De actividades ordinarias que generan intereses</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>101020502</i>	<i>De actividades ordinarias que no generan intereses</i>	<i>134.40</i>	<i>935.00</i>
<i>1010206</i>	<i>Cuentas por Cobrar Clientes Relacionadas</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>1010207</i>	<i>Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas</i>	<i>7,682.23</i>	<i>7,994.54</i>
<i>1010208</i>	<i>Otras Cuentas por Cobrar no Relacionadas</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>1010209</i>	<i>Provisión Cuentas Incobrables</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<b>10102</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>7,816.63</b>	<b>8,929.54</b>

**9. INVENTARIOS***Se refiere al siguiente detalle:*

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<i>1010301</i>	<i>Inventario de Materia Prima</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>1010302</i>	<i>Inventario de Productos en Proceso</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<i>1010303</i>	<i>Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en producción</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>

1010304	Inv. de suministros o materiales a ser consumidos en la prestación-	0.00	0.00
1010305	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-productos por la Cía.	0.00	0.00
1010306	Inv. De prod. term. y mercadería en almacén-comprados a terceros	0.00	0.00
1010307	Mercaderías en Tránsito	0.00	0.00
1010308	Obras en construcción	0.00	0.00
1010309	Obras terminadas	0.00	0.00
1010310	Materiales o bienes para la construcción	0.00	0.00
1010311	Inv. repuestos, herramientas y accesorios	0.00	0.00
1010312	Otros Inventarios	0.00	0.00
1010313	(-) Provisión por valor neto de realización y otras pérdidas	0.00	0.00
<b>10103</b>	<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**10. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010401	Seguros pagados por anticipado	0.00	0.00
1010402	Arriendo pagado por anticipado	0.00	0.00
1010403	Anticipo a Proveedores	0.00	0.00
1010404	Otros anticipos entregados	0.00	0.00
<b>10104</b>	<b>TOTAL SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1010501	Crédito Tributario a favor de la empresa (IVA)		
1010502	Crédito Tributario a favor de la empresa (I. Renta)	475.68	1,192.91
1010503	Anticipo de Impuesto a la Renta	120.00	60.00
<b>10105</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>595.68</b>	<b>1,252.91</b>

**12. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12		dic-13
		VALOR US\$	ADICIONES (RETIROS)	VALOR US\$
1020101	Terrenos	0.00	0.00	0.00
1020102	Edificios	0.00	0.00	0.00
1020103	Construcción en Curso	0.00	0.00	0.00
1020104	Instalaciones	0.00	0.00	0.00
1020105	Muebles y Enseres	0.00	0.00	5,400.00

1020106	Máquinas y Equipos	0.00	0.00	667.86
1020107	Naves, Aeronaves	0.00	0.00	0.00
1020108	Equipo de Computación	0.00	0.00	0.00
1020109	Vehículos y Equipos de Transportes	0.00	0.00	0.00
1020110	Otros Propiedad y Equipo	0.00	0.00	0.00
1020111	Repuestos y Herramientas	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Costo Propiedad, planta y equipo</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,067.86</b>
1020112	(-) Depreciación acumulada Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	-1,209.86
1020113	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00	0.00
<b>10201</b>	<b>Total Depreciación Acumulada</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,209.86</b>
<b>10201</b>	<b>NETO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO(neto)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,858.00</b>

12.1. ACTIVOS BIOLÓGICOS

13. ACTIVOS INTANGIBLES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020401	Plusvalía	0.00	0.00
1020402	Marcas, Patentes, Derechos de llaves	5,514.10	0.00
1020404	(-) Amortización acumulada de activo intangible	0.00	0.00
1020405	(-) Deterioro acumulado de activo intangible	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Programas Informáticos)	0.00	0.00
1020406	Otros Activos Intangibles (Gastos pre operacionales netos)	0.00	0.00
<b>10204</b>	<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>5,514.10</b>	<b>0.00</b>

**CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.**

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

14. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
1020501	Depreciación en exceso de propiedad, planta y equipo	-	0.00
1020502	Jubilación Patronal empleados menos de 10 de años	-	0.00
<b>10205</b>	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>

Mencionar en esta nota el criterio contable aplicado que puede ser:

Son las cantidades de impuestos sobre las ganancias a recuperar en periodos futuros, relacionados con:

- Diferencias temporarias deducibles
- La compensación de pérdidas de años anteriores, que todavía no hayan sido objeto de deducción fiscal
- La compensación de créditos no utilizados de años anteriores

El activo por Impuesto Diferido registrado a esta fecha es por las diferencias temporarias deducibles

15. ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$

1020601	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	-	-
1020602	(-) Provisión por Deterioro de Activos Financieros	-	-
1020603	Documentos y Cuentas por Cobrar	-	-
1020604	(-) Provisión por Cuentas incobrables de Activos Financieros	-	-
<b>10206</b>	<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**16. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
1020701	Inversiones en subsidiarias	-	-
1020702	Inversión en Asociadas	-	-
1020703	Inversiones en Negocios Conjuntos	-	-
1020704	Otras Inversiones	-	-
1020705	(-)Provisión Valuación de Inversiones	-	-
1020706	Otros Activos no corrientes	-	-
<b>10207</b>	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**17. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2010301	Proveedores Locales	5,829.00	1,335.85
2010302	Proveedores del Exterior	0.00	0.00
<b>20103</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b>	<b>5,829.00</b>	<b>1,335.85</b>

**18. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2010401	<b>Sobregiros Bancarios.</b>		
	Sobregiros Bancarios: Banco Pichincha	16.34	1,114.71
<b>18.1</b>	<b>2010401 TOTAL SOBREGIROS BANCARIOS</b>	<b>16.34</b>	<b>1,114.71</b>

**LOCALES**

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2010401	<b>Obligaciones Bancos locales</b>		
	Banco Pichincha	0.00	0.00
<b>18.2</b>	<b>2010401 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**DEL EXTERIOR**

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2010402	<b>Obligaciones Bancos del Exterior</b>		
	Banco UBS	0.00	0.00
<b>18.3</b>	<b>2010402 TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DE EXTERIOR</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>

<b>20104</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>16.34</b>	<b>1,114.71</b>
--------------	---	--------------	-----------------

**CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

**19. PROVISIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010501	Provisiones locales	1,424.20	159.20
2010502	Provisiones del exterior	-	-
<b>20105</b>	<b>TOTAL PROVISIONES</b>	<b>1,424.20</b>	<b>159.20</b>

En esta cuenta se registrara:

Para cubrir obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa, a futuro, tenga que desprenderse de recursos.

**20. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2010701	Con la Administración Tributaria	0.00	0.00
2010702	Impuesto a la Renta del Ejercicio por Pagar	0.00	0.00
2010703	Obligaciones con el IESS	0.00	0.00
2010704	Por Beneficios de Ley a empleados	0.00	0.00
2010705	15% Participación a Trabajadores del Ejercicio	0.00	0.00
2010706	Dividendos por pagar	-	-
<b>20107</b>	<b>TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa.

**21. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
20108	Otras Cuentas por pagar relacionadas (Préstamos)	0.00	0.00
<b>20108</b>	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

**22. OTROS PASIVOS FINANCIEROS**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
20109	Otros pasivos Financieros	0.00	0.00
<b>20109</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

En esta cuenta se registrarán obligaciones financieras como comisiones u otros servicios que constituyan obligaciones actuales de la empresa por efectos de eventos pasados.

23. **ANTICIPO DE CLIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
20110	Anticipo de Clientes	0.00	0.00
<b>20110</b>	<b>TOTAL ANTICIPO DE CLIENTES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Se registrará todos los fondos recibidos anticipadamente por parte de los clientes, en las cuales se debe medir el costo del dinero en el tiempo (interés implícito) de generar dicho efecto.

24. **PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Locales

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2011201	Jubilación Patronal	0.00	0.00
2011202	Otros Beneficios a Largo Plazo para los empleados	0.00	0.00
<b>20112</b>	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**CORCELGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

25. **OTROS PASIVOS CORRIENTES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
20113	Otras cuentas por pagar	-	-
<b>20113</b>	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

26. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020201	Cuentas y Documentos por pagar (locales)	-	-
2020202	Cuentas y Documentos por pagar (del exterior)	-	-
<b>20202</b>	<b>TOTAL CUENTAS Y DTOS POR PAGAR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

27. **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Locales

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020301	Obligaciones Bancos locales Banco Pichincha*	0.00	0.00
<b>20203</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

\*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

#### **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

##### ***Del exterior***

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2020302	<i>Obligaciones Bancos del Exterior</i> <i>Banco UBS **</i>	0.00	0.00
27.2 20203	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Código</b>	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

\*Detallar: Vencimiento, tasa de interés, Garantías Colaterales

Porción no corriente de las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, llevados al costo amortizado utilizando tasas efectivas

#### 28. **CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS**

##### ***Locales***

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2020401	<i>Cuentas relacionadas por pagar</i>	0.00	8,746.52
2020401	<b>TOTAL CUENTAS RELACIONADAS LOCALES</b>	<b>0.00</b>	<b>8,746.52</b>

##### ***Del Exterior***

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2020402	<i>Cuentas relacionadas por pagar</i>	0.00	0.00
2020402	<b>TOTAL CUENTAS RELACIONADAS EXTERIOR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20204	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS</b>	<b>0.00</b>	<b>8,746.52</b>

Corresponden a obligaciones con entidades relacionadas que no provienen de operaciones comerciales, se reconocerán inicialmente por el costo de la transacción, posteriormente se medirán a su costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos los pagos realizados.

#### 29. **PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS (porción no corriente)**

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
2020701	<i>Provisión Jubilación Patronal</i>	0.00	0.00
2020702	<i>Otros beneficios no corrientes para los empleados</i>	0.00	0.00
20207	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>-</b>	<b>0.00</b>

Incluye la porción no corriente de provisiones por beneficios a empleados, incluyendo los beneficios post empleo, o aquellos generados por beneficios pactados durante la contratación del personal la empresa.

#### 29.1 **OTRAS PROVISIONES**

		<i>dic-12</i>	<i>dic-13</i>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
20208	<i>Otras Provisiones</i>	-	-
		-	-

20208	<b>TOTAL PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	-	-
-------	---	---	---

Se registrará el importe no corriente estimado para cubrir otras obligaciones presentes como resultados de sucesos pasados, ante la posibilidad de que la empresa tenga que desprenderse de recursos que involucren recursos económicos, cuando se pueda estimar fiablemente el valor.

30. **PASIVO DIFERIDO**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
2020901	Ingresos Diferidos	0.00	0.00
2020902	Pasivo por Impuesto Diferido	-	0.00
<b>2020902</b>	<b>TOTAL PASIVO DIFERIDO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

31. **CAPITAL SOCIAL**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
<b>30101</b>	<b>Capital Suscrito o asignado</b>		
3010101	Centeno Quito Bertha Susana	5,500.00	5,500.00
3010102	Pilicita Pachacama José Rafael	4,500.00	0.00
3010103	Guamán Gaibor Freddy Patricio	0.00	4,500.00
<b>30101</b>	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>10,000.00</b>	<b>10,000.00</b>

El capital Social de la empresa está constituido por 10,000 participaciones de \$ 1,00 dólar de los Estados Unidos de América, cada una.

En esta cuenta se registra el monto del capital representado por acciones o participaciones en compañías nacionales, sean estas anónimas, limitadas o de economía mixta, independiente del tipo de inversión, y será el que conste en la respectiva escritura pública inscrita en el Registro Mercantil.

32. **APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
	Aportes futuras capitalizaciones	0.00	0.00
<b>302</b>	<b>TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

Comprende los aportes efectuados por los socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.

33. **RESERVAS**

Se refiere al siguiente detalle:

dic-12                      dic-13

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
30401	Reserva Legal	0.00	0.00
30402	Reserva Facultativa y Estatutaria	0.00	0.00
<b>304</b>	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

La Ley de Compañías, requiere que por lo menos el 5% de su utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo, el 50% del capital suscrito y pagado.

**RESERVA LEGAL:** De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de compañías, se reservará el 5% o 10% de las utilidades líquidas anuales.

**RESERVAS FACULTATIVAS, ESTATUTARIA:** Se forma en cumplimiento del estatuto o por decisión voluntaria de los socios o accionistas.

#### 34. **OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

Se refiere al siguiente detalle:

		<b>dic-12</b>	<b>dic-13</b>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
30501	Superávit de Activos Financieros disponibles para la venta	-	-
30502	Superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
30503	Superávit por revaluación de activos intangibles	-	-
30504	Otros Superávit por revaluación	-	0.00
<b>305</b>	<b>TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

#### 35. **RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refiere al siguiente detalle:

		<b>dic-12</b>	<b>dic-13</b>
<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
30601	Ganancias acumulados	0.00	0.00
	Menos Dividendos		0.00
	Menos transferencias a Reserva Legal		0.00
30602	(-) Pérdidas Acumuladas		-3,997.23
<b>30603</b>	<b>Resultados acumulados por adopción NIIF</b>		
3060301	Cuentas Incobrables (Cartera de años anteriores)--> Error	0.00	0.00
3060302	No reconocimiento de activos (gastos pre operacionales)--> Política		0.00
3060304	Reconocimiento del pasivo (provisión Jubilación Patronal)--> Política		0.00
<b>30604</b>	<b>Reserva de capital</b>		
<b>30605</b>	<b>Reserva por Donaciones</b>		
<b>30606</b>	<b>Reserva por Valuación</b>		
<b>30607</b>	<b>Superávit por revaluación de Inversiones</b>		
<b>306</b>	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>0.00</b>	<b>-3,997.23</b>

**CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

#### 36. **INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Se refiere al siguiente detalle:

**dic-12**

**dic-13**

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
4101	Ventas de Bienes	23,903.87	35,861.82
4110	Descuento en ventas	0.00	0.00
4111	Devolución en Ventas		
<b>41</b>	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>23,903.87</b>	<b>35,861.82</b>

### 36. OTROS INGRESOS

Es el siguiente detalle

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-12</b>	<b>dic-13</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
4301	Dividendos		
4302	Intereses Financieros		
4305	Otras Rentas	0.00	0.00
<b>43</b>	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

### 37. COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION

Se refiere al siguiente detalle:

<b>Código</b>	<b>DETALLE</b>	<b>dic-12</b>	<b>dic-13</b>
		<b>VALOR US\$</b>	<b>VALOR US\$</b>
<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS</b>		
510101	(+) Inventario inicial de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
510102	(+) Compras netas locales de bienes no producidos por la cía.	0.00	0.00
510103	(+) Importaciones de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
510104	(-) Inventario final de bienes no producidos por la Compañía	0.00	0.00
<b>5101</b>	<b>MATERIALES UTILIZADOS</b>		
510105	(+) Inventario inicial de materias primas	0.00	0.00
510106	(+) Compras netas locales de materia prima	0.00	0.00
510107	(+) Importaciones de materia prima	0.00	0.00
510108	(-) Inventario final de materia prima	0.00	0.00
510109	(+) Inventario inicial de productos en proceso	0.00	0.00
510110	(-) Inventario final de productos en proceso	0.00	0.00
510111	(+) Inventario inicial productos terminados	0.00	0.00
510112	(-) Inventario final de productos terminados	0.00	0.00
<b>5102</b>	<b>(+) MANO DE OBRA DIRECTA</b>		
510201	Sueldos y Beneficios sociales	14,723.65	14,468.75
510202	Gastos planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
<b>5103</b>	<b>(+) MANO DE OBRA INDIRECTA</b>		
510301	Sueldos y beneficios sociales	0.00	0.00
510302	Gastos planes de beneficios a empleados		
<b>5104</b>	<b>(+) OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION</b>		
510401	Depreciación propiedades planta y equipo	0.00	0.00
510402	Depreciación de activos biológicos		
510403	Deterioro de propiedad planta y equipo		
510404	Efecto valor neto de realización de inventarios		0.00
510405	Gastos por garantía en venta de productos o servicios		
510406	Mantenimiento y reparaciones	688.81	639.00
510407	Suministros materiales y repuestos	526.56	3,407.75

510408	Otros Costos de producción	1,289.62	15.41
51	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>17,228.64</b>	<b>18,530.91</b>

**CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

**38. GASTOS DE VENTA**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
520101	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	0.00	0.00
520102	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	0.00	0.00
520103	Beneficios sociales e indemnizaciones	0.00	0.00
520104	Gasto planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
520105	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	0.00	0.00
520106	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0.00	0.00
520107	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0.00	0.00
520108	Mantenimiento y reparaciones	0.00	0.00
520109	Arrendamiento operativo	0.00	0.00
520110	Comisiones	0.00	0.00
520111	Promoción y publicidad	0.00	0.00
520112	Combustibles	0.00	0.00
520113	Lubricantes	0.00	0.00
520114	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	0.00	0.00
520115	Transporte	0.00	0.00
520116	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	0.00	0.00
520117	Gastos de viaje	0.00	0.00
520118	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	0.00	0.00
520119	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0.00	0.00
520121	<b>Depreciaciones:</b>		
52012101	Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
	Propiedades de inversión	0.00	0.00
520122	<b>Amortizaciones:</b>		
52012201	Intangibles	0.00	0.00
52012202	Otros activos	0.00	0.00
520123	<b>Gasto deterioro:</b>		
52012301	Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
52012306	Otros activos	0.00	0.00
520124	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>	0.00	0.00
52012401	Mano de obra	0.00	0.00
52012402	Materiales	0.00	0.00
52012403	Costos de producción	0.00	0.00
520125	<b>Gasto por reestructuración</b>	0.00	0.00
520126	<b>Valor neto de realización de inventarios</b>	0.00	0.00

520128	Otros gastos	0.00	0.00
<b>Subtotal Gastos de Venta</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**CORCESEGURIDAD GLOBAL CIA. LTDA.**

**Notas a los Estados Financieros**

*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

**38. GASTOS DE ADMINISTRACION**

Se refiere al siguiente detalle:

Código	DETALLE	dic-12	dic-13
		VALOR US\$	VALOR US\$
520201	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	5,390.88	11,452.11
520202	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	1,106.24	2,140.55
520203	Beneficios sociales e indemnizaciones	0.00	0.00
520204	Gasto planes de beneficios a empleados	0.00	0.00
520205	Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	0.00	450.00
520206	Remuneraciones a otros trabajadores autónomos	0.00	0.00
520207	Honorarios a extranjeros por servicios ocasionales	0.00	0.00
520208	Mantenimiento y reparaciones	567.43	429.51
520209	Arrendamiento operativo	0.00	0.00
520210	Comisiones	0.00	85.00
520212	Combustibles	1,119.72	1,798.25
520213	Lubricantes	0.00	0.00
520214	Seguros y reaseguros (primas y cesiones)	835.00	835.00
520215	Transporte	0.00	0.00
520216	Gastos de gestión (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	89.14	200.00
520217	Gastos de viaje	0.00	0.00
520218	Agua, energía, luz, y telecomunicaciones	360.95	868.65
520219	Notarios y registradores de la propiedad o mercantiles	0.00	0.00
520220	Impuestos, Contribuciones y otros	0.00	507.87
520221	<b>Depreciaciones:</b>		
52022101	Propiedades, planta y equipo	540.00	669.86
52022102	Propiedades de inversión	0.00	0.00
520222	<b>Amortizaciones:</b>		
52022201	Intangibles	0.00	0.00
52022202	Otros activos	0.00	0.00
520223	<b>Gasto deterioro:</b>		
52022301	Propiedades, planta y equipo	0.00	0.00
52022302	Inventarios	0.00	0.00
52022303	Instrumentos Financieros	0.00	0.00
52022304	Intangibles	0.00	0.00
52022305	Cuentas por Cobrar	0.00	0.00
52022306	Otros activos	0.00	0.00
520224	<b>Gastos por cant. anormales de utilización en el proceso de producción:</b>		
520225	<b>Gasto por reestructuración</b>	0.00	0.00
520226	<b>Valor neto de realización de inventarios</b>	0.00	0.00

520227	<i>Gasto Impuesto a la Renta (Activos y Pasivos Diferidos)</i>	0.00	0.00
520128	<i>Otros gastos</i>	9.00	0.00
	<b><i>Subtotal Gastos de Administración</i></b>	<b>10,018.36</b>	<b>19,436.80</b>
	<b><i>Total Gastos de Venta y Administrativos</i></b>	<b>10,018.36</b>	<b>19,436.80</b>
520301	<i>Intereses</i>		294.65
520302	<i>Comisiones</i>		
520305	<i>Otros Gastos Financieros</i>	0.00	0.00
5203	<b><i>Total Gastos Financieros</i></b>	<b>0.00</b>	<b>294.65</b>
520402	<i>Otros Gastos</i>	0.00	0.00
5204	<b><i>Total Otros Gastos</i></b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b><i>TOTAL COSTOS Y GASTOS</i></b>	<b>27,247.00</b>	<b>38,262.36</b>