

### **NOTA 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o su equivalente de efectivo las partidas de: caja, depósitos bancarios a la vista. El efectivo de la Compañía al final del período 2013 se compone:

|              |                 |
|--------------|-----------------|
| CAJA         | \$ 50,00        |
| BANCOS       |                 |
| <b>TOTAL</b> | <b>\$ 50,00</b> |

### **NOTA 2.- CUENTA Y DOCUMENTOS POR COBRAR**

Se reconoce inicialmente al costo, después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado que no es otra cosa que el cálculo de interés de la tasa efectiva que iguala a los flujos estimados con el importe neto en los libros del activo financiero.

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR | \$ 17.007,56 |
|---------------------------------|--------------|

|              |                     |
|--------------|---------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>\$ 17.007,56</b> |
|--------------|---------------------|

A 30, 60 Y 90 días plazo.

### **Nota 3.- INVENTARIOS**

Los inventarios se miden al costo o al valor neto realizable el menor.

|  |           |
|--|-----------|
| INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADO<br>COMPRADO A TERCEROS | \$ 847,02 |
|--|-----------|

|              |                  |
|--------------|------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>\$ 847,02</b> |
|--------------|------------------|

### **Nota 4.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTE**

Se realiza el registro por crédito tributario por anticipo del impuesto a la renta que no ha sido compensado a la fecha y anticipos pagados del año que se declara.

|  |             |
|--|-------------|
| CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA<br>EMPRESA (IR) | \$ 1.775,52 |
|--|-------------|

|              |                    |
|--------------|--------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>\$ 1.775,52</b> |
|--------------|--------------------|

### **Nota 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Se incluyen los activos de los cuales sea probable obtener beneficios futuros y que se espera sean utilizados por más de un período, y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad y que se utilizan para el ejercicio operativo en la Compañía.

| <b>DETALLE ACTIVOS FIJOS</b>            | <b>VALOR</b>     | <b>%</b>    |
|---|------------------|-------------|
| Costo Adquisición Vehículos             | 11.782,22        | 15%         |
| Costo Adquisición Equipo de Computación | 3.770,61         | 5%          |
| Costo Adquisición Equipos               | 374,81           | 0%          |
| Costo Adquisición Otros Activos Fijos   | 64.976,55        | 80%         |
| <b>TOTALES</b>                          | <b>80.904,19</b> | <b>100%</b> |

### **Nota 6.- DEPRECIACIÓN ACUMULADA**

El saldo acumulado a la fecha de la distribución sistemática del importe depreciable de un activo a lo largo de su vida útil, se consideró para el efecto el período durante el cual se espera utilizar el activo por parte de la entidad.

| <b>DETALLE DEPRECIACIONES ACUMULADAS</b> | <b>VALOR</b>      |
|--|-------------------|
| (-) Deprec. Acum. Vehículos              | -4.919,95         |
| (-) Deprec. Acum. Equipo Comput-Software | -2.049,97         |
| (-) Deprec. Acum. Equipos                | -51,54            |
| (-) Deprec. Acum. Otros Activos Fijos    | -7.829,55         |
| <b>TOTALES</b>                           | <b>-14.851,01</b> |

### **Nota 7.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

Son las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad en favor de terceros.

|                                       |                     |
|---------------------------------------|---------------------|
| <b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR</b> | <b>\$ 17.262,89</b> |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>\$ 17.262,89</b> |

### **Nota 8.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

Son las obligaciones por declaraciones de los formularios 103 y 104 no pagadas al Servicio de Rentas Internas SRI.

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>OBLIGACIONES TRIBUTARIAS POR PAGAR</b> | <b>\$ 17.151,85</b> |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>\$ 17.151,85</b> |

### **Nota 9.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Valor no corriente de las obligaciones que se tiene con los bancos.

| <b>CUENTAS</b>     | <b>INICIO</b> | <b>VENCIMIENTO</b> | <b>MONTO<br/>PRESTAMO</b> | <b>LARGO<br/>PLAZO</b> |
|--------------------|---------------|--------------------|---------------------------|------------------------|
| BANCO<br>GUAYAQUIL | 01/11/2014    | 01/11/2017         | \$ 20.000,00              | \$<br>20.000,00        |

### **Nota 10.- CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

En esta cuenta se registró el valor total del capital representado en participaciones.

|                             |                     |
|-----------------------------|---------------------|
| CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO | \$ 10.000,00        |
| <b>TOTAL</b>                | <b>\$ 10.000,00</b> |

### **Nota 11.- RESERVA LEGAL**

De conformidad con el artículo 297 de la Ley de Compañías se reserva el 10 por ciento de las utilidades líquidas que reporta la entidad.

|               |                  |
|---------------|------------------|
| RESERVA LEGAL | \$ 363,41        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>\$ 363,41</b> |

### **Nota 12.- GANANCIAS ACUMULADAS**

Contiene las utilidades netas acumuladas sobre las cuales los socios no han dado un destino definitivo.

|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
| GANANCIAS ACUMULADAS | \$ 3.924,32        |
| <b>TOTAL</b>         | <b>\$ 3.924,32</b> |

### **Nota 13.- GANANCIA NETA DEL PERÍODO**

Se registró el saldo de las utilidades del ejercicio 2013 después de las provisiones para participación e impuesto a la renta.

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| GANANCIAS NETA DEL PERÍODO | \$ 1075,02        |
| <b>TOTAL</b>               | <b>\$ 1075,02</b> |

### **Nota 14.- VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**

Se registraron la venta de bienes y servicios que de acuerdo a la norma deben ser reconocidos y registrados en los estados financieros cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- ✚ La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas de tipo significativo derivado de la propiedad de los bienes.
- ✚ La entidad no conserva para sí, ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos.
- ✚ Que el importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad y los costos incurridos puedan ser medidos con factibilidad.

| DETALLE                                    | 31/12/2013<br>NIFFS |
|--|---------------------|
| ***INGRESOS***                             |                     |
| **INGRESOS OPERACIONALES**                 |                     |
| VENTA DE SERVICIOS                         | 166.091,45          |
| VENTAS DE EQUIPOS SEGURIDAD<br>ELECTRÓNICA | 102.820,61          |
| Descuento en Ventas                        | -915,20             |
| <b>TOTALES</b>                             | <b>267.986,96</b>   |

### **Nota 15.- OTROS INGRESOS**

Se incluye el monto de otros ingresos ordinarios que no estuvieron descritos en los anteriores.

|                |                  |
|----------------|------------------|
| OTROS INGRESOS | \$ 877,66        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>\$ 877,66</b> |

### **Nota 16.- COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN**

Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como los costos directos e indirectos de producción necesarios para su venta

|                              |                   |
|------------------------------|-------------------|
| COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN | 131.944,94        |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>131.944,94</b> |

### **Nota 17.- GASTOS**

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Usualmente los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo o propiedad, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que cumpliendo la definición de gastos pueden o no, surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos de período de acuerdo a su función distribuidos en subcuentas por su valor: Gastos de Ventas, Administrativos, Financieros y Otros Gastos.

Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

| <b>DETALLE</b>           | <b>VALOR</b>      |
|--------------------------|-------------------|
| *GASTOS ADMINISTRATIVOS* | 107.481,70        |
| *GASTOS DE VENTAS*       | 13.538,78         |
| *GASTOS FINANCIEROS*     | 3.114,05          |
| <b>TOTALES</b>           | <b>124.134,53</b> |

### **Nota 18.- 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES**

Valor de la participación en ganancias de operaciones continuadas a favor de los trabajadores de conformidad con el Código del Trabajo.

|                                       |               |
|---------------------------------------|---------------|
| 15% PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES | 569,49        |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>569,49</b> |

**Nota 19.- IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO**

Es el impuesto corriente o la cantidad a pagar (recuperar) por impuesto a las ganancias, relativo a la ganancia del período fiscal en operaciones continuadas.

|                     |                 |
|---------------------|-----------------|
| IMPUESTO A LA RENTA | 2.152,08        |
| <b>TOTAL</b>        | <b>2.152,08</b> |

FIRMA,



SR. CARLOS ANDRÉS URRESTA ROMERO  
GERENTE - GENERAL

