EMPRESA DE PROTECCION Y SEGURIDAD PROTEBRASIL CIA. LTDA

NOTAS A LOS BALANCES

1. Notas de Carácter General

Nota 1.1 .- Actividad Económica Y Operaciones

Empresa de Protección Y seguridad Protelbrasil Cía. Ltda. es una Compañía constituida el 11 de Agosto de 2014 con el objetivo de proveer los mejores servicio de protección y seguridad tanto personas naturales como jurídicas, con el fin de ser una empresa líder en su campo.

Nota 1.2.- Cumplimiento de las Normas de Internacionales de Información Financiera

Empresa de Protección y Seguridad Protelbrasil Cía. Ltda. ha elaborado sus estados financieros de conformidad las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF's para PYMES) y están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, moneda de curso legal y oficial en la República del Ecuador.

2. Notas De Carácter Específico

Explicación de las cuentas contables de los Estados Financieros

Nota 2.1 Efectivo y Equivalentes De Efectivo

CUENTA	2014	2015
Caja General	9,11	118,79
Banco De Fomento	424,47	16,31
Banco Pichincha	0,00	423,17

Los saldos tanto de caja como del Banco Pichincha, corresponden al movimiento normal de la Compañía. Los saldos de los bancos están conciliados perfectamente entre los libros contables con las cuentas corrientes.

Nota 2.2 Cuentas Por Cobrar Clientes y Empleados.

Corresponden a un préstamo entregado en el mes de noviembre de 2014 aún no se ha liquidado y por el cual no se cobra ningún tipo de interés.

CUENTA	2014	2015
Sánchez Aguirre Alex	1.120,00	1.120,00

CUENTA	2014	2015
Cuentas Por Cobrar	0,00	7.908,20

Corresponden al saldo por cobrar a nuestros principales clientes Continental Tire Andina y Maresa y que tienen un plazo de 30 días.

PROTELBRASIL CIA LTDA
Wilson E8-171 y Av. 6 De Diciembre

Receivables Reconciliation [Summary]

31/12/2015

30/4/2016 18:51:02 — Page 1

Name	Total Due	0 - 30	31 - 60	61 - 90	90+
Continental Tire Andina S.A.	4.165.50	4.165.00	0.00	0.00	0.50
Manufacturas Armadunas Y Re	3.742.70	3.742.70	0.00	0.00	0.00
Total:	7.908.20	7.907.70	0.00	0.00	0.50
Aging Percent:		100.0%	0.0%	0.0%	0.0%

Receivables Account:	7.908.20
Out of Balance Amount:	0.00

Nota 2.3 Crédito Tributario

Corresponde al valor que los clientes nos retuvieron durante el año 2015 y que sirve como pago anticipado de impuesto a la renta. Además tenemos un saldo de retenciones de Iva a favor que será liquidado el mes de Enero 2016.

CUENTA	2014	2015
CT Por Retenciones en la Fuente	100,09	1.507,36
CT Por Retenciones de IVA	0,00	859,37

Nota 2.4 Activo Fijo Depreciable y Depreciación Acumulada

Está compuesto por a los bienes muebles adquiridos para la constitución de la Compañía y a la adquisición de equipos de cómputo realizados ya en el funcionamiento de la Empresa y a la respectiva depreciación realizada siguiendo las normas establecidas en la Ley y Reglamento de Régimen Tributario vigente en el Ecuador .

CUENTA	2014	2015
Equipo De Computación y Software	1.561,61	1.561,61
Muebles y Enseres	1.213,00	1.213,00
Equipo de Oficina	0,00	607,13
(-) Depreciación Acumulada	131,51	739,94

Nota 2.5 Anticipos A Proveedores

Son valores entregados a los Sres. Fuentes, Maldonado Y Morillo para la adquisición de Polígrafos, diseños gráficos y anticipo a arriendo de oficinas respectivamente y que aún no se liquidan siendo saldos del año 2014:

CUENTA	2014	2015
Fuentes Carolina	3.115,00	3.115,00
Maldonado José Luis	500,00	500,00
Morillo Rodolfo	275,00	275,00

Nota 2.6 Cuentas Por Cobrar Socios

Son valores entregados a la Sra. Manuela Sánchez para realizar pago personal y que no generan interés que aún no se liquidan desde el año 2014:

CUENTA	2014	2015
Cuentas Por Cobrar a Socios	1.242,38	1.242,38

Nota 2.7 Cuentas Por Liquidar

Corresponde al valor entregado al Sr. Morillo por concepto de garantía de arriendo de las oficinas de la Compañía:

CUENTA	2014	2015
Morillo Rodolfo	1.100,00	1.100,00

Nota 2.8 Impuestos Por Pagar

Corresponde al valor por pagar a la administración tributaria por concepto de Impuesto al Valor Agregado y Retenciones en la Fuente y que será cancelado en las fechas correspondientes que al Administración Tributaria ha señalado para tal efecto.

CUENTA	2014	2015
Impuestos Iva Por Pagar 2014	830,38	467,40
Impuestos Iva Por Pagar 2015	0,00	510,00
Predomina Intelecto 8%	0,00	16,00
Predomina La Mano De Obra 2%	0,00	4,38
Arriendo Bienes Inmuebles 8%	0,00	32,14
Seguros Y Reaseguros 0,1%	0,00	0,04
Otras Ret Aplicables 2%	0,00	2,80
Rte IVA 100%	0,00	72,21

Nota 2.9 Cuentas Por Pagar A Proveedores

Corresponde a valores que quedaron pendientes al término del ejercicio económico 2015 y que tiene un plazo de vencimiento de 30 días.

CUENTA	2014	2015
Proveedores	2.60,54	2.818,41

PROTELBRASIL CIA LTDA
Wilson E8-171 y Av. 6 De Diciembre

Payables Reconciliation [Summary]

31/12/2015

30/4/2016 19:07:13 — Page 1

Name	Total Due	0 - 30	31 - 60	61 - 90	90+
Edwin Javier Chaguaro Escobar	276.00	0.00	0.00	0.00	276.00
Corporacion Nacional de Telecomunica	74.92	74.92	0.00	0.00	0.00
Lagyear S.A.	142.71	142.71	0.00	0.00	0.00
Rodolfo Morillo Gualacata	369.65	369.65	0.00	0.00	0.00
Carlos Humberto Reinoso Lopez	1.761.14	0.00	0.00	0.00	1.761.14
Fabian Patricio Tipan Yepez	184.00	184.00	0.00	0.00	0.00
Cristian Andres Torres Muñoz	9.99	0.00	0.00	0.00	9.99
Total:	2.818.41	771.28	0.00	0.00	2.047.13
Aging Percent:		27.4%	0.0%	0.0%	72.6%

Payables Account: 2.818.41
Out of Balance Amount: 0.00

Nota 2.10 Obligaciones Laborales

Corresponde a los valores por pagar que la Empresa mantiene con los empleados por concepto de sueldos y aportes al Seguro Social del mes de diciembre de 2015 y que se liquidarán en el mes de enero de 2016. Los valores de provisiones son afectaciones mensuales para el pago del 13º y 14º que se cancelarán en los meses de diciembre y agosto de 2016 respectivamente, los fondos de reserva se cancelan mensualmente en Nómina. La provisión por vacaciones se liquidará en el momento que cada uno de los empleados tomen su período de descanso como lo estipula el Código de Trabajo vigente en el Ecuador.

CUENTA	2014	2015
Sueldo Por Pagar	0,00	2.378,92
Aportes Al Seguro Social	0,00	2.758,30
Provisión 14º Sueldo	0,00	218,933
Provisión 13er Sueldo	0,00	1.357,00
Provisión Vacaciones	0,00	492,62

Nota 2.11 Capital Suscrito o Asignado

Es el valor con el cual se constituyó la Empresa y que está autorizado por la Superintendencia de Compañías y cuyos accionistas y aportes son los siguientes:

CUENTA	# Acc. 2014	Valor 2014	# Acc. 2015	Valor 2015
Sánchez Gavilanes Manuela	3.000	3.000,00	3.000	3.000,00
Mayorga Sánchez Alba	7.000	7.000,00	7.000	7.000,00

Nota 2.12 Resultados del Ejercicio

Corresponde al resultado de sus actividades ordinarias durante el Ejercicio económico correspondiente al año 2015.

CUENTA	2014	2015
Reserva Legal	9,02	9,02
Resultados Del Presente Ejercicio	171,40	-482,18

Nota 2.13 Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos de Actividades Ordinarias provienen de las actividades que su objeto social lo señala:

CUENTA	2014	2015
Ventas Con Tarifa 12%	25.018,96	66.679,90
Otros Ingresos	0,00	383,12

Nota 2.14 Gastos Generales

Los gastos registrados en este grupo fueron contabilizados observando cuidadosamente la Ley de Régimen tributario y manteniendo los parámetros permitidos por las mismas y por las NIIF´s para Pymes, su composición es la siguiente:

CUENTA	2014	2015
Sueldos y Salarios	11.824,20	39.635,14
Aporte Patronal	1.436,61	4.815,65
Sobresueldos Y Extras De Nomina	2.072,96	6.105,47
Honorarios Personas Naturales	1.311,30	2.917,89
Arriendos	1.402,61	4.403,58
Gastos Condominio	0,00	200,06
Gastos Seguros y Reaseguros	0,00	160,42
Gastos Servicios Prestados	1.050,00	0,00
Comisión a Sociedades	0,92	0,00
Gastos Combustible	298,14	146,50
Suministros y Materiales	2.962,70	2.958,76

Mantenimiento	2,90	85,36
Cuotas Y Contribuciones	200,00	305,20
Gastos Refrigerios y Alimentación	0,00	917,42
Gasto Publicidad	0,00	47,60
Gasto Transporte	0,00	274,09
Gasto Alquileres	0,00	1.632,27
Gastos De Viaje	0,00	1.224,56
Depreciación Activos	131,51	609,43
Servicios Públicos	135,30	548,92
Otros Gastos	0,00	95,06
Gastos de Gestión	63,56	129,72
Gastos De Constitución	1.400,59	0,00
Gastos Multas e Intereses	0,84	117,20
Gastos Comisiones Bancarias	103,98	7,60

Alex Sánchez Gavilanes

GERENTE

Patricio Tipán Yépez

CONTADOR