

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	2015	2016
Caja General	118,79	4.368,34
Caja Chica	0,00	114,69
Banco De Fomento	16,31	16,32
Produbanco	0,00	25.497,61
Banco Pichincha	423,17	1.688,20

El saldo de Caja General presenta un saldo relativamente alto para el movimiento de la Compañía por cuanto no se realizaron los depósitos de los últimos días del mes de diciembre. En Enero de 2016 se empezó a trabajar con el Produbanco por facilitar las cancelaciones de los pagos de algunos de nuestros clientes como Continental y Maresa. Los saldos de los bancos se encuentran conciliados perfectamente entre los libros contables con las cuentas corrientes.

Nota 2.2 Cuentas Por Cobrar Clientes

CUENTA	2015	2016
Cuentas Por Cobrar	7.908,20	31.215,65

Receivables Reconciliation [Summary]

31/12/2016

06/05/2017 12:38:28 Page 1

Name	Total Due	0 - 30	31 - 60	61 - 90	90+
Continental Tiro Andina S.A.	16.787,20	4.343,50	4.343,50	0,00	8.100,20
Distribuidora Distribuidora De Ve	2.461,77	2.461,75	0,00	0,01	0,00
Montes de Oro Automotrices Y Rep	9.847,05	9.847,05	0,00	0,00	0,00
Montes de Oro S.A.	2.119,63	2.119,63	0,00	0,00	0,00
Total:	31.215,65	10.771,94	4.343,50	0,01	0.100,20
Aging Percent		60.11%	13.91%	0.01%	25.98%
Receivables Account:	31.215,65				
Out of Balance Amount:	0,00				

La cartera de clientes se encuentra en un nivel adecuado ya que el 60% de sus saldos tienen una fecha de vencimiento de 30 días. Tenemos pendiente unos saldos de más de 60 días con Continental pero es un caso extraordinario que se regulará en el mes de Enero 2017.

Nota 2.3 Cuentas Por Cobrar Empleados

Corresponde a un préstamo entregado en el mes de noviembre de 2014 aún no se ha liquidado, este valor debe liquidarse a más tardar en el primer trimestre del año 2017.

CUENTA	2015	2016
Sánchez Aguirre Alex	1.120,00	1.120,00

Nota 2.4 Crédito Tributario

Al 31/12/2016 la Empresa no presenta ningún saldo a favor por concepto de retenciones o crédito tributario por adquisiciones por cuanto todo fue liquidado en el presente ejercicio y las retenciones en la fuente a favor se cruzaron con el impuesto a la renta a pagar.

CUENTA	2015	2016
CT Por Retenciones en la Fuente	1.507,36	0,00
CT Por Retenciones de IVA	859,37	0,00

Nota 2.5 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 observando los porcentajes máximos para depreciación de Propiedad, Planta y Equipo. Durante el ejercicio económico 2016 no se realizó ninguna adquisición de Activos Fijos.

CUENTA	2015	2016
Equipo De Computación y Software	1.561,61	1.561,61
Muebles y Enseres	1.213,00	1.213,00
Equipo de Oficina	607,13	607,13
(-) Depreciación Acumulada	739,94	1.381,82

Nota 2.6 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, estos valores aún no han sido justificados y la administración de la Compañía deberá resolver su destino en el año 2017:

CUENTA	2015	2016
Fuentes Carolina	3.115,00	3.115,00
Maldonado José Luis	500,00	500,00
Morillo Rodolfo	275,00	275,00

Nota 2.7 Cuentas Por Cobrar Socios

Son valores entregados a la Sra. Manuela Sánchez para realizar un pago personal, este valor será liquidado en el primer trimestre el año 2017:

CUENTA	2015	2016
Cuentas Por Cobrar a Socios	1.242,38	1.242,38

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	2015	2016
Impuestos Iva Por Pagar 2014	467,40	467,40
Impuestos Iva Por Pagar	510,00	2.571,50
Tributos Por Pagar	0,00	369,24
Predomina Intelecto 8%	16,00	16,00
Predomina La Mano De Obra 2%	4,38	0,33
Transf. Bienes De Nat. Corp. 1%	0,00	13,34
Arriendo Bienes Inmuebles 8%	32,14	52,00

Seguros Y Reaseguros 0,1%	0,04	0,00
Otras Ret Aplicables 2%	0,00	5,01
Rte IVA 100%	72,21	119,00
Impuesto A La Renta Por Pagar Del Ejercicio	0,00	1.578,64

Nota 2.9 Cuentas Por Pagar A Proveedores

Corresponde a valores que quedaron pendientes al término del ejercicio económico 2016 y que tiene un plazo de vencimiento de 30 días, las cuentas a más de 90 días no se han cancelado por desacuerdos en los términos de negociación o por inconformidad en la entrega del servicio, una vez resuelto esto se procederá a su liquidación.

CUENTA	2015	2016
Proveedores	2.818,41	3.636,15

Payables Reconciliation [Summary]

31/12/2016

04/06/2017 15:36:23 Page 1

Name	Total Due	0 - 30	31 - 60	61 - 90	90+
Aerolíneas Cocksapote S.A. Aerogel	415.14	415.14	0.00	0.00	0.00
Alcanta Plásticos Alcan Comex	376.24	376.24	0.00	0.00	0.00
Felipe Javier Chiquerra Escobar	278.00	0.00	0.00	0.00	278.00
Comercial KYWI S.A.	18.55	0.00	0.00	0.00	18.55
Corporación Financiera C.A.	315.82	315.82	0.00	0.00	0.00
Jose Yezman Jaramillo Alvarado	385.83	385.83	0.00	0.00	278.41
Megadatos S.A.	0.00	0.00	0.00	7.80	7.80
Miguelito Chocolate Quiroga Molineros	114.88	114.88	0.00	0.00	0.00
Carlos Humberto Ransco Lopez	1,701.14	0.00	0.00	0.00	1,701.14
Christian Andres Torres Munoz	8.88	0.00	0.00	0.00	8.88
Total:	3,636.15	1,578.64	0.00	7.80	2,818.47
Aging Percent:		36.2%	0.0%	(0.2%)	63.7%

Payables Account: 3,636.15
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 2016 y que se liquidarán en el mes de enero de 2017. 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 al Instituto Ecuatoriano De Seguridad Social, el 15% de Participación a trabajadores se pagará a más tardar en la fecha tope designada para tal efecto por el Ministerio de Trabajo que es el 15/04/2017. 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	2015	2016
Sueldo Por Pagar	2.378,92	8.468,72
Aportes Al Seguro Social	2.758,30	2.020,15
Fondos De Reserva	0,00	2.329,08
Provisión 14º Sueldo	218,933	779,38

Provisión 13er Sueldo	1.357,00	4.632,69
Provisión Vacaciones	492,62	4.094,25
15% Participación A Trabajadores	0,00	5.685,26

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. 2015	Valor 2015	# Acc. 2016	Valor 2016
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 2016.

CUENTA	2015	2016
Reserva Legal	9,02	1.239,86
Pérdidas Acumuladas	-482,18	-482,18
Utilidades Acumuladas	171,40	171,40
Resultados Del Presente Ejercicio	0,00	23.385,89

Nota 2.13 Ingresos de Actividades Ordinarias

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

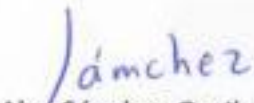
CUENTA	2015	2016
Ventas Con Tarifa 14%	66.679,90	203.216,50
Otros Ingresos	383,12	0,00

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	2015	2016
Sueldos y Salarios	39.635,14	98.212,39
Aporte Patronal	4.815,65	11.932,77
Gto Fondos De Reserva	0,00	2.329,08
Gto Bonificación Voluntaria	0,00	23,06
Sobresueldos Y Extras De Nomina	6.105,47	21.378,62
Honorarios Personas Naturales	2.917,89	3.197,00
Arriendos	4.403,58	5.060,73

Gastos Condominio	200,06	858,69
Gastos Seguros y Reaseguros	160,42	541,94
Gastos Servicios Prestados	0,00	223,00
Gastos Combustible	146,50	387,58
Suministros y Materiales	2.958,76	10.812,15
Mantenimiento	95,36	2.926,10
Cuotas Y Contribuciones	305,20	3,95
Gastos Refrigerios y Alimentación	917,42	1.800,76
Gasto Publicidad	47,60	0,00
Gasto Transporte	274,09	84,18
Gasto Alquileres	1.832,27	2.812,04
Gastos De Viaje	1.224,56	374,54
Depreciación Activos	608,43	641,88
Servicios Públicos	546,92	1.086,50
Otros Gastos	95,06	351,81
IVA Que Va Al Gasto	0,00	112,99
Gastos de Gestión	129,72	162,99
Gastos Multas e Intereses	117,20	0,00
Gastos Comisiones Bancarias	7,90	0,00
Impuesto A La Renta	0,00	7.599,76
Reserva Legal	0,00	1.230,84
15% Participación A Trabajadores	0,00	5.685,26


Alex Sánchez Gavilanes

GERENTE


Patricia Tipán Yépez

CONTADOR