

PROTECTORES PRIVADOS POLIDOS CÍA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)

7.1. La cuenta por cobrar "Anticipo a proveedores.", son valores entregados los proveedores y liquidan en el transcurso del siguiente mes una vez que se realicen las liquidaciones de las facturas.

7.2. La cuenta por cobrar "Seguros", corresponde al pago por adelantado a las pólizas de seguros, se amortizan en el transcurso del ejercicio afectando mes a mes los resultados del período. Esta amortización se realiza en base al tiempo de cobertura de las pólizas de seguro

8. PROPIEDADES, PLANTA y EQUIPO.

Las "Propiedades Plantas y Equipos" quedaron registradas al final del ejercicio económico que culminó el 31 de diciembre del 2014 de siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Depreciables			
Equipo de oficina		31.965	31.965
Equipo de seguridad		3.685	3.685
Muebles y enseres		75.661	75.661
Vehículos	2	115.547	182.111
Equipo de computación		22.420	22.420
Equipo de comunicación		28.505	28.505
Armamento	2	239.372	299.430
Total depreciables		517.154	643.776
(-) Depreciación acumulada	1	(199.069)	(187.664)
Total		318.085	456.112

8.1. En la cuenta "Propiedades, planta y equipos", para determinar la depreciación acumulada de los activos depreciables, se consideró el valor residual de cada activo para la vida útil de cada bien.

8.2. La disminución en las cuentas armamento y vehículos el 2014 y 2013 se debe principalmente a la venta de estos activos.

9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Al cierre de los estados financieros al 31 de diciembre del 2014 los valores de las "Cuentas y documentos por pagar" quedaron de la siguiente manera:

PROTECTORES PRIVADOS POLIDOS CÍA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Proveedores Nacionales			
Alg Metropolitana Cía. De Seguros		1.740	
Faggioni Arteaga Arturo		3.000	
Garcia Murillo William Alberto		4.605	
Inmobiliaria Argra S. A.		5.100	
Obando Jativa Marco Vinicio		1.500	
Serviglass		1.447	
Sweaden Compañía de Seguros y Reaseguro		1.734	
Otros		17.490	64.795
Total		36.616	64.795

9.1. La cuenta por pagar no relacionados está conformada por proveedores de bienes y servicios, los cuales se cancelaran de acuerdo a lo pactado por cada uno de ellos en el siguiente periodo.

10. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Al cierre de los estados financieros al 31 de diciembre del 2014 las "Otras cuentas y documentos por pagar" quedaron de la siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Otras relacionadas			
Nancy Espinel R		18.685	57.280
Carmen Alvarado		18.933	
Renan Borbua Espinel			121.025
Renan Borbua Ceron			114.559
Dividendos por pagar			10.070
	1	37.619	302.934
Otras no relacionadas			
Obligaciones con el Servicio de Rent	2	41.286	0
Nomina por pagar		30.949	23.542
Varios Acreedores		0	23.035
Covenio Electrica de Guayaquil		0	(35)
Christian Cotto Castro		7.700	0
Oscar Torres		21.500	0
Marianica Garcia		10.000	0
Solufactoring S. A.	3	15.000	20.000
		126.435	66.543
Total		164.054	369.477

PROTECTORES PRIVADOS POLIDOS CÍA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)

10.1. Las cuentas por pagar relacionada ha bajado durante el periodo 2014 y los saldos que registra corresponden a la gerencia general y su nuera, estas deudas no generan intereses para la compañía.

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014
Retención a la fuente		4.901
Retención IVA		7.513
IVA cobrado		28.872
Total		41.286

10.2. En la cuenta auxiliar "Obligaciones con el Servicios de Rentas Internas" refleja los valores retenidos a los proveedores de acuerdo a la ley de régimen tributario por los servicios de guardianía que realiza la empresa.

10.3. Con SOLUFACTORING S. A., se negoció durante el periodo 2014 otro grupo de facturas de clientes que suman los \$ 15,000.00. La compañía realizó abono a la cuenta y se ha venido cancelando los intereses y comisiones.

11. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS.

Al cierre de los estados financieros al 31 de diciembre del 2014 las "Pasivos corrientes por beneficios sociales" quedaron de la siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Con el IEES	1	30.866	26.034
Por beneficios de ley a empleados	2	154.255	172.415
Participación Trabajadores por pagar			1.208
Total		185.121	199.657

Estas cuentas auxiliares se conformaron al término del periodo 2014 de la siguiente manera:

11.1. La cuenta por pagar "Con el IEES" corresponde a valores por cancelar por concepto de aportes individuales, aportes patronales y préstamos quirografarios al Instituto de Seguridad Social, a la presentación de este informe no pudimos verificar el cumplimiento de pago.

PROTECTORES PRIVADOS POLIDOS CÍA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Aporte personales al IESS		8.722	14.500
Aporte patronales al IESS		11.817	8.622
Fondo de reserva		4.918	829
Prestamos quirografarios		4.953	2.083
Prestamos Hipotecarios		455	0
		<u>30.866</u> #	<u>26.034</u>

11.2. La cuenta por pagar "Por beneficios de ley a Empleados" corresponden a valores provisionados para el pago futuro de los beneficios sociales de los empleados y adicionalmente también contienen los beneficios sociales por pagar a ex-empleados que todavía no se les cancelan las liquidaciones.

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Decimo tercer sueldo		51.793	87.087
Decimo cuarto sueldo		54.504	56.338
Vacaciones		46.750	28.990
Utilidades Trabajadores años anteriore		1.208	1.208
		<u>154.255</u>	<u>173.623</u>

12. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS.

La "Obligaciones con instituciones financieras" al cierre del periodo terminado el 31 de diciembre del 2014 queda de la siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Corporación Financiera Nacional		0	33.962
Factorrsa Ecuatoriana S. A.	1	101.822	102.342
Por identificar			14.598
		<u>101.822</u>	<u>150.902</u>

12.1. En relación al préstamo a Factorrsa Ecuatoriana S. A. de US\$ 101.822, la Administración se encuentra atrasada en los abonos al capital y los respectivos intereses, al momento de la auditoría la compañía se encuentra en litigio legal al respecto.

PROTECTORES PRIVADOS POLIDOS CÍA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
 (Expresado en dólares americanos)

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Ganancias Acumuladas		64.252,24	57.407,33
(-) Perdidas Acumuladas		0,00	0,00
Resultados acumulados por aplicación de 1ra vez de la NIIF		244.159,10	244.159,10
Total		308.411,34	301.566,43

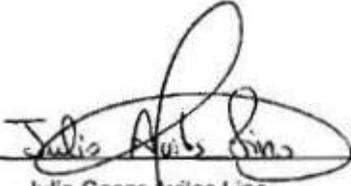
15.1. Por medio de una Junta Extraordinaria celebrada en diciembre del 2013, la Administración tomó la decisión de transferir todas reservas, excepto la reserva legal, a los accionistas.

16. EVENTOS SUBSECUENTES.

Al 31 de diciembre del 2014 y a la fecha de emisión de este informe (junio 3 del 2016), no se han producido otros eventos que en opinión de la Administración de la compañía PROTECTORES PRIVADOS POLIDOS CÍA. LTDA., puedan afectar la presentación de los estados financieros.



 Nancy Beatriz Espinel Rivadeneira
 Gerente General



 Julio Cesar Aviles Lino
 Contador

PROTECTORES PRIVADOS POLIDOS CÍA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)

13. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Las "Provisiones por beneficios a empleados", al final del periodo terminado el 31 de diciembre del 2014 están formadas de siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Jubilación Patronal		46.103	154.573
Otros beneficios no corrientes para los empleados		14.271	32.866
Total		60.374	187.439

13.1. Estas provisiones de beneficios a largo plazo (Beneficios Definidos) en el periodo 2014 disminuye sustancialmente debido a las salidas del personal de guardia al finalizar los contratos de guardiana.

14. CAPITAL SOCIAL.

El "Capital social" al término del periodo del 31 de diciembre de 2014, quedó constituido de la siguiente manera

Detalle	Nacionalidad	# de Acciones	%
Cap. Renan Borbua C.	Ecuatoriana	1.640	10
Nancy Espinel R.	Ecuatoriana	820	5
Renan Borbua Espinel	Ecuatoriana	13.940	85
Total		16.400	100
Capital suscrito no pagado		(200)	
Total		16.200	

14.1. El capital social de la compañía PROTECTORES PRIVADOS POLIDOS CÍA. LTDA., se encuentra constituido por 16,400 acciones, con un valor nominal unitario de US\$ 1.00 cada acción,

15. RESULTADOS ACUMULADOS

Los "Resultados acumulados" al término del periodo del 31 de diciembre de 2014, quedó constituido de la siguiente manera:

PROTECTORES PRIVADOS POLIDOS CÍA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO.

Al 31 de diciembre de 2014 las cuentas "Efectivo y equivalente de efectivo" quedaron de la siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Efectivo		300	7.991
Caja general			5.087
Caja chica		300	2.547
Fondo rotativo			356
Bancos Locales		(76.397)	7.671
Bco. Bolivariano # 000-5134289		(28.044)	28
Bco. del Pichincha # 0033525890		(48.265)	9.570
Bco. de Machala # 1070527142		(153)	(1.853)
Bco. del Pacifico # 3217183		327	(569)
Bco. del Pichincha Gana dólar		98	98
Bco. de Machala ahorro # 107065		425	425
Bco. Guayaquil		(814)	(28)
Bco. Cofiec		30	0
		<u>(76.097)</u>	<u>15.662</u>
Cruzado al Pasivo en la cuenta			
Obligaciones con instituciones	2	77.277	0
financieras			
Total	1	<u>1.180</u>	<u>15.662</u>

3.1. El saldo de la cuenta efectivo y equivalente de efectivo está conformado principalmente por depósitos en cuentas corrientes en bancos locales por la cobranza de los servicios de guardianía prestados a los clientes.

3.2. Al cierre del periodo que culminó el 31 de diciembre del 2014 las cuentas de los Bancos: Bolivariana, Pichincha, Machala y Guayaquil quedaron con sobregiro y su saldo \$ - 77,276.55 se los cruzo por presentación al pasivo a la cuenta "Obligaciones con instituciones bancarias", hasta su regularización.

4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Las "Cuentas y documentos por cobrar" al cierre del periodo culminado el 31 de diciembre del 2014, quedaron conformadas de la siguiente manera:

PROTECTORES PRIVADOS POLIDOS CÍA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Administración del Edificio BL		3.036	
Asociación de propietario		9.418	
Condominio Alto Mirador		3.177	
Dunn Suarez Alex Santiago		2.836	
Soria Espinel Eloy Eduardo		2.800	
Estilística S. A. Giggle's		3.578	
Murillo Calero Hector Angel		4.613	
Perez Bustamante & Ponce Ab.		11.800	
Petroceano S. A.		1.204	
Prerio, Predial Riachuelo S. A.		2.724	
Procesadora Nacional de Alimentos		6.403	
Sociedad Agropecuaria Pimocha		2.737	
Valver Franco Jorge Armando		7.510	
Otros		7.508	85.194
		<u>69.344</u>	<u>85.194</u>
Provisión cuentas incobrables		(678)	(678)
Total	1	<u>68.666</u>	<u>84.516</u>

4.1. En las "Cuentas y documentos por cobrar" se registran las cuentas por cobrar a los clientes que son propias del giro del negocio y no generan intereses. Su recuperación se la espera realizar dentro del siguiente periodo.

5. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR.

Las cuentas "Otras cuentas y documentos por cobrar" al cierre del periodo culminado el 31 de diciembre del 2014, quedaron conformadas de siguiente forma:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Deposito en Garantía	1	65.200	538
Reintegro del seguro		8.291	8.291
Prestamos a empleados	2	43.409	59.165
Total		<u>116.900</u>	<u>67.994</u>

5.1. En la cuenta auxiliar "Depósitos en Garantía" están registrado cheque entregados en garantía a los acreedores y se espera cancelarlos durante el siguiente periodo fiscal, estas obligaciones no generan intereses.

PROTECTORES PRIVADOS POLIDOS CÍA. LTDA.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014
(Expresado en dólares americanos)

5.2. Son créditos otorgados al personal que presta sus servicios en la empresa y personal que se ha retirado, estos últimos valores se los recuperaría cuando se les cancele sus liquidaciones de haberes.

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Al término del periodo contable que culmino el 31 de diciembre del 2014 los "Activos por impuestos corrientes" quedaron de siguiente manera:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Impuestos pagados			
Retención en la Fuente	1	90.476	178.008
IVA Pagado		2.473	0
Retención en IVA 30 %	2	1	0
Retención en IVA 70 %	2	10.350	0
Retención en IVA 100 %	2	10.109	0
Total		113.409	176.008

6.1. "Retenciones a la fuente" al impuesto a la renta, es cuenta por cobrar, que corresponde a las retenciones que nos han realizado nuestros proveedores y que deben ser liquidados al realizar la declaración del impuesto a la renta del periodo 2014.

6.2. La cuenta por cobrar "Retenciones en IVA" corresponde a las retenciones realizado por nuestros clientes a la facturación de nuestros servicios de guardiana, son liquidados periódicamente.

7. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS.

Las cuentas "Gastos pagados por anticipado" al cierre del periodo culminado el 31 de diciembre del 2014, quedaron conformadas de siguiente forma:

Detalle	Nota	Diciembre 31, 2014	Diciembre 31, 2013
Anticipo a proveedores	1	95.323	26.979
Pago anticipado de seguro		300	0
Seguros	2	12.729	12.729
Total		108.352	39.708