

**PROVEEDORA DE SERVICIOS DE
SEGURIDAD DE PERSONAS Y DE
BIENES GRUPO GEDEON
“GRUPO G” CIA. LTDA.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

**PROVEEDORA DE SERVICIOS DE SEGURIDAD DE PERSONAS Y DE
BIENES GRUPO GEDEON "GRUPO G" CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2013
Expresado en USD**

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE		2013
Efectivo y Equivalentes	Nota 3	4.291,78
Cuentas por Cobrar Clientes	Nota 4	269.945,02
Anticipados	Nota 5	61,44
Otras Cuentas por cobrar	Nota 6	58.382,63
Activos por Impuestos Corrientes	Nota 7	17.273,37
Otros Activos	Nota 8	1.824,34
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>351.778,58</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, Planta y Equipo	Nota 9	52.576,52
Depreciación Acumulada		-14.571,25
TOTAL NO CORRIENTE		<u>38.005,27</u>
TOTAL DE ACTIVO		<u>389.783,85</u>

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros


Ec Gustavo Núñez Márquez
PRESIDENTE


Sra. Ing. Nelly Muñoz
CONTADORA

**PROVEEDORA DE SERVICIOS DE SEGURIDAD DE PERSONAS Y DE
BIENES GRUPO GEDEON "GRUPO G" CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre de 2013
Expresado en USD**

PASIVO

PASIVO CORRIENTE		2013
Cuentas por Pagar	Nota 10	84.449,23
Cuentas por pagar Proveedores	Nota 11	6.175,53
Pasivos Acumulados	Nota 12	317.114,97
Pasivos por Impuestos Corrientes	Nota 13	16.393,33
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>424.133,06</u>
PASIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por pagar largo plazo	Nota 14	<u>3.815,56</u>
TOTAL PASIVO		<u>427.948,62</u>

PATRIMONIO

Capital social suscrito y pagado	10.000,00
Aporte de Socios a Futura Capitalización	40.000,00
Reserva Legal	1.000,00
Resultados Acumulados	29.638,48
Resultados Corrientes	<u>-118.803,25</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>-38.164,77</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>389.783,85</u>

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros


Ec Gustayo Núñez Márquez
PRESIDENTE


Sra. Ing. Nelly Muñoz
CONTADORA

PROVEEDORA DE SERVICIOS DE SEGURIDAD DE PERSONAS Y DE BIENES
GRUPO GEDEON "GRUPO G" CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

AL 31 de Diciembre del 2013

Expresado en USD

Detalle	Capital social suscrito y pagado	Aporte a Futura Capitalización	Reserva Legal	Resultados Acumulados	Resultado Corriente	Total
Saldo al 31-12-2012	10.000,00	40.000,00	1.000,00	26.389,42	30.744,67	108.134,09
Resultados 2013	0,00	0,00	0,00	3.249,06	-149.547,92	-146.298,86
Saldo al 31-12-2013	10.000,00	40.000,00	1.000,00	29.638,48	-118.803,25	-38.164,77

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros


E. Gustavo Núñez M.
PRESIDENTE


Sra. Ing. Nelly Muñoz
CONTADORA

**PROVEEDORA DE SERVICIOS DE SEGURIDAD DE PERSONAS Y DE
BIENES GRUPO GEDEON "GRUPO G" CIA. LTDA.**

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de Diciembre de 2013

Expresado en USD

Ventas netas	94.435,23
TOTAL	94.435,23
COSTO DE VENTAS	0,00
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	94.435,23
GASTOS:	
Administrativos	66.554,63
Gastos Operativos	79.709,96
Gastos Financieros	25,30
Otros Gastos	66.948,59
TOTAL GASTOS	213.238,48
UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	-118.803,25

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros


Ec Gustavo Núñez
PRESIDENTE


Sra. Ing. Nelly Muñoz
CONTADORA

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PROVEEDORA DE SERVICIOS DE SEGURIDAD DE
PERSONAS Y DE BIENES GRUPO GEDEON
"GRUPO G" CIA. LTDA.
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013**

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	USD
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4.291,78
Cobros por actividades de Operación	94.435,23
Cobros procedentes de la venta de bienes o prestación de servicios	94.432,50
Otros Cobros por actividades de operación	2,73
Clases de Pagos por Actividades de Operación	- 213.213,18
Pago a Proveedores por el suministro de Bienes y servicios	- 146.264,59
Otros pagos por actividades de operación	- 66.948,59
Intereses recibidos	25,30
Otras entradas y salidas de efectivo	123.044,43
Anticipo de Efectivo efectuado a terceros	-
Otras entradas / salidas de efectivo	- 20.058,06
Incremento / disminución neto de Efectivo y Equivalentes	- 39.089,58
Efectivo y Equivalentes al principio del periodo	43.381,36
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	4.291,78
Ganancia / perdida antes del 15 % a trabajadores e impuesto a la renta	118.803,25
Ajustes por partidas distintas al efectivo	
Ajustes por gastos de depreciación y Amortización	14.571,25
Ajuste por gasto de Participación a Trabajadores	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	39.089,58
Cambios en activos y pasivos	69.434,20
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	4.291,78


Ec Gustavo Núñez
PRESIDENTE


Sra. Ing. Nelly Muñoz
CONTADORA

**PROVEEDORA DE SERVICIOS DE SEGURIDAD DE PERSONAS Y DE BIENES
GRUPO GEDEON "GUPO G" CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

1.- OPERACIONES

La Compañía se constituyó en la República del Ecuador con domicilio principal en la ciudad de Manta. Su principal objeto social es dedicarse a la actividad exclusivamente a la prestación de servicios de vigilancia y seguridad. Para el cumplimiento de este objeto social la compañía podrá realizar toda clase de actos y contratos, negociaciones, mercantil y/o civil permitido por las leyes ecuatorianas.

2.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Declaración de cumplimiento- Los estados financieros de **PROVEEDORA DE SERVICIOS DE SEGURIDAD DE PERSONAS Y DE BIENES GRUPO GEDEON "GUPO G" CIA. LTDA.** al 31 de diciembre del 2013 fueron aprobados para su emisión por la Administración de la Compañía, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S).

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros consolidados. Tal como lo requiere la NIIF, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2013, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

- 2. a Efectivo y bancos** - Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos en cuentas corrientes en instituciones financieras locales.
- 2. b Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar** - Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

- 2. c Activos financieros** - Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción, excepto por aquellos activos financieros clasificados al valor razonable con cambios en resultados, los cuales son inicialmente medidos al valor razonable y cuyos costos de la transacción se reconocen en resultados.

Todos los activos financieros reconocidos son posteriormente medidos en su totalidad al costo amortizado o al valor razonable.

La Compañía clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías a valor razonable con cambios en resultados, activos Financieros mantenidos hasta su vencimiento, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar y activos financieros disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

Estos activos financieros se presentan en activos no corrientes, excepto aquellos con vencimientos originales inferiores a 12 meses a partir de la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos corrientes.

- 2. d Impuestos**- el gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto corriente - Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

Impuestos diferidos - Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

La Compañía compensa activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y solo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

Impuestos corrientes y diferidos - Se reconocen como ingreso o gasto, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

2. e Propiedades, planta y equipo

Medición en el momento del reconocimiento - Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

Método de depreciación y vidas útiles - El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

2. f Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

Baja de un pasivo financiero - El Grupo da de baja un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen sus obligaciones.

Pasivos financieros e instrumentos de patrimonio emitidos por el Grupo - Los instrumentos de deuda y patrimonio son clasificados como pasivos financieros o como patrimonio de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual.

3.- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
Caja	14,95
Bancos	4.276,83
TOTAL	<u>4.291,78</u>

4. **CUENTAS POR COBRAR CLIENTES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
Cuentas por cobrar	290.513,26
(-) Provision de cuentas incobrables	-20.568,24
TOTAL	<u>269.945,02</u>

5. **ANTICIPADOS**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
Anticipos a Empleados	61,44
TOTAL	<u>61,44</u>

6. **OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
Asiservy fondos de cooperativa	9.197,93
Asiservy	42.796,10
Inmobiliaria N&H Cia. Ltda.	1.388,60
Segovia Oswaldo	5.000,00
TOTAL	<u>58.382,63</u>

7. **ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
Impuestos Cobrados	17.273,37
TOTAL	<u>17.273,37</u>

8. **OTROS ACTIVOS**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
Pagos Anticipados	120,00
Seguros de Vehiculos	1.704,34
TOTAL	<u>1.824,34</u>

9. **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
MUEBLES Y ENSERES	2.162,91
INST. MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10.705,32
VEHICULOS	23.374,00
EQUIPOS DE COMPUTO	7.800,09
MUEBLES Y ENSERES OF. GUAYAQUIL	1.093,28
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	7.440,92
TOTAL	52.576,52
Depreciacion Acumulada	-14.571,25
TOTAL (NETO)	38.005,27

10. **CUENTAS POR PAGAR**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
Asiservy S.A.	37.605,54
Nomina por pagar	46.643,69
Alquiler	200,00
TOTAL	84.449,23

11. **CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
Proveedores varios	6.175,53
TOTAL	<u>6.175,53</u>

12. **PASIVOS ACUMULADOS**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
Provisiones sociales por pagar	317.114,97
TOTAL	<u>317.114,97</u>

13. **PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
Impuestos por pagar	16.393,33
TOTAL	<u>16.393,33</u>

14. PASIVOS A LARGO PLAZO

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	2013
Cuentas por pagar largo plazo	3.815,56
TOTAL	<u>3.815,56</u>

15. GESTION DE RIESGOS FINANCIEROS

En el curso normal de sus negocios y actividades de financiamiento, **PROVEEDORA DE SERVICIOS DE SEGURIDAD DE PERSONAS Y DE BIENES GRUPO GEDEON "GUPO G" CIA. LTDA.**, está expuesto a distintos riesgos de naturaleza financiera que pueden afectar de manera más o menos significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia, sus resultados.

A continuación se presenta una definición de los riesgos que enfrenta la Compañía, una caracterización y una descripción de las medidas de mitigación actualmente en uso por parte de la misma, si es el caso.

16. CAPITAL SOCIAL

El capital social autorizado consiste de \$ 50,000.00 de acciones de US\$ 1.00 valor nominal unitario (50,000.00 al 31 de diciembre del 2013), las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.

17. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2013 y la fecha de preparación del presente informe (abril 20 del 2014), no se han producido eventos, que en opinión de la Gerencia, y administración deban ser revelados o podrían tener un efecto importante en los Estados financieros adjuntos.

18. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2013 han sido aprobados por la Gerencia General de la Compañía el 20 de abril del 2014 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la Gerencia General de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta de Accionistas sin modificaciones.