

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La empresa **VIGILANCIA ELECTRONICA Y MONITOREO VIGELECTROM CIA.LTDA.** Está destinado para la prestación de servicio de Monitoreo. Las políticas contables del negocio están de acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno y en sus aspectos mas importantes a las NIIF para PYMES.

Bases de Acumulación.- Las transacciones son registradas cuando ocurren, no cuando se recibe o paga el efectivo.

Efectivo y equivalentes de efectivo.- El negocio considera efectivo y equivalentes en efectivo los valores contabilizados en Caja general y Bancos.

Valuación de activos fijos.- Los activos adquiridos son ingresados al precio de compra, al que se incrementa los gastos de financiamiento por disposición legal si los hubiere.

Depreciación.- La depreciación se efectúa en base al costo ajustado de los Activos fijos al inicio del año o valor residual. La vida útil considerada para la depreciación de los activos fijos está en base a lo determinado en el Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno, esto es: Muebles y Enseres 10 años (10%), vehículos 5 años (20%) y equipos de computación 3 años (33.33%).

Amortización.- El porcentaje de la amortización es el 20% de acuerdo a lo determinado en el numeral 7 del artículo 17 del Reglamento de la Ley de Régimen Tributario Interno, vigente en el año 2004.

2. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

El detalle de caja y equivalentes de caja al 31 de diciembre es:

Caja Chica	100,00
Caja General	9,87
Banco del Pichincha ahorros	18.917,72
Banco Internacional	1.074,48

3. CUENTAS POR COBRAR

Los saldos de cuentas por cobrar al 31-12-2014 es de \$ 1.909,78, según el siguiente detalle:

ANEXO CLIENTES

CLIENTE	DOCUMENTO	FECHA_DOCU	D_FA	VALOR_USD	FECHA_VENC	D_VE
AILLON CARMEN	F 4365	12-Dic-14	123	21	12-Dic-14	123
ALMACHE JEOVANNY	F 4214	12-Nov-14	153	22	12-Nov-14	153
ALMACHE JEOVANNY	F 4333	12-Dic-14	123	22	12-Dic-14	123
CARRILLO EUGENIO CARLOS ENRIQUE	F 4344	12-Dic-14	123	21	12-Dic-14	123
CARRILLO EUGENIO CARLOS ENRIQUE	F 4371	12-Dic-14	123	21	12-Dic-14	123
CASILLAS KLEVER DAVID	F 4298	08-Dic-14	127	19	08-Dic-14	127
CHAULUISA CHAULISA MARIA CARMEN	F 4372	12-Dic-14	123	20	12-Dic-14	123
CHECA CARLOS	F 4337	12-Dic-14	123	22	12-Dic-14	123
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 3443	10-Abr-14	369	25,45	10-Abr-14	369
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 3461	07-May-14	342	25,45	07-May-14	342
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 3685	10-Jun-14	308	25,45	10-Jun-14	308
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 3813	04-Jul-14	284	25,45	04-Jul-14	284
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 3857	11-Ago-14	246	25,45	11-Ago-14	246
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 3976	06-Sep-14	220	25,45	06-Sep-14	220
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 4159	13-Oct-14	183	23,2	13-Oct-14	183
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 4169	05-Nov-14	160	25,45	05-Nov-14	160
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 4398	12-Dic-14	123	25,45	12-Dic-14	123
CORDOVA VIERA MARGARITA	F 4331	12-Dic-14	123	16	12-Dic-14	123
CORPOR.SAN FRANCISCO DE CHIBULEO.....7235	F 4373	10-Dic-14	125	22	10-Dic-14	125
DONOSO MARIA ISABEL	F 4342	12-Dic-14	123	18	12-Dic-14	123
ESCUELA GENERAL CORDOVA	F 4363	12-Dic-14	123	20	12-Dic-14	123
FARMACIA NIÑA MARIA	F 3607	05-Jun-14	313	28	05-Jun-14	313
GUERRERO RAMIRO	F 4325	12-Dic-14	123	23	12-Dic-14	123
LOPEZ BALSECA ANA PATRICIA	F 4362	12-Dic-14	123	19	12-Dic-14	123
LOPEZ ULLOA NANCY VIOLETA	F 4380	12-Dic-14	123	20	12-Dic-14	123
MEDINA SORIA JAIME HUMBERTO	F 4379	12-Dic-14	123	19	12-Dic-14	123
MIRANDA CHERREZ ROCIO	F 4239	12-Nov-14	153	20	12-Nov-14	153
MIRANDA CHERREZ ROCIO	F 4359	12-Dic-14	123	20	12-Dic-14	123
MORALES ARIAS XIMENA GISELA	F 3063	13-Ene-14	456	20,16	13-Ene-14	456
MORALES ARIAS XIMENA GISELA	F 3172	05-Feb-14	433	20,16	05-Feb-14	433
MORALES ARIAS XIMENA GISELA	F 3219	14-Feb-14	424	9,41	14-Feb-14	424
MOSCOSO JURADO HUGO	F 4383	12-Dic-14	123	22,4	12-Dic-14	123
MOYA LUIS EMILE	F 4369	12-Dic-14	123	22	12-Dic-14	123
MUÑOZ ELVIA	F 4399	12-Dic-14	123	17	12-Dic-14	123
NANCY LOPEZ LEMA 9135	F 4317	25-Dic-14	110	18	25-Dic-14	110
NARANJO ROBERTO	F 3533	12-May-14	337	19	12-May-14	337
NARANJO ROBERTO	F 3652	09-Jun-14	309	19	09-Jun-14	309
NARANJO ROBERTO	F 3887	11-Ago-14	246	19	11-Ago-14	246
NARANJO ROBERTO	F 4001	12-Sep-14	214	19	12-Sep-14	214
NARANJO ROBERTO	F 4114	09-Oct-14	187	19	09-Oct-14	187

NARANJO ROBERTO	F 4234	12-Nov-14	153	19	12-Nov-14	153
NARANJO ROBERTO	F 4354	12-Dic-14	123	19	12-Dic-14	123
NOVAGRO	F 4072	06-Oct-14	190	30,35	06-Oct-14	190
NOVAGRO	F 4192	10-Nov-14	155	30,35	10-Nov-14	155
NOVAGRO	F 4311	08-Dic-14	127	30,35	08-Dic-14	127
NUÑEZ ALTAMIRANO DARWIN 7273	F 4270	12-Nov-14	153	22,4	12-Nov-14	153
NUÑEZ ALTAMIRANO DARWIN 7273	F 4393	12-Dic-14	123	22,4	12-Dic-14	123
PEREZ JOHANNA 7275/7276	F 4272	12-Nov-14	153	38	12-Nov-14	153
PEREZ JOHANNA 7275/7276	F 4395	12-Dic-14	123	38	12-Dic-14	123
REINOSO PACHA JORGE GONZALO 9132	F 4196	10-Nov-14	155	19	10-Nov-14	155
REINOSO PACHA JORGE GONZALO 9132	F 4264	12-Nov-14	153	19	12-Nov-14	153
REINOSO PACHA JORGE GONZALO 9132	F 4315	08-Dic-14	127	19	08-Dic-14	127
REINOSO PACHA JORGE GONZALO 9132	F 4388	12-Dic-14	123	19	12-Dic-14	123
ROMERO MEJIA MARIELA ISABEL	F 4190	10-Nov-14	155	19	10-Nov-14	155
ROMERO MEJIA MARIELA ISABEL	F 4309	08-Dic-14	127	19	08-Dic-14	127
RUIZ FIGUEROA ABRAN 5103	F 4174	10-Nov-14	155	20	10-Nov-14	155
RUIZ FIGUEROA ABRAN 5103	F 4293	08-Dic-14	127	20	08-Dic-14	127
SACOTTO GUEVARA EDWIN ALBERTO	F 3503	12-May-14	337	15	12-May-14	337
SACOTTO GUEVARA EDWIN ALBERTO	F 4208	12-Nov-14	153	15	12-Nov-14	153
SACOTTO GUEVARA EDWIN ALBERTO	F 4327	12-Dic-14	123	15	12-Dic-14	123
SALAZAR RODRIGUEZ HECTOR	F 4252	12-Nov-14	153	25	12-Nov-14	153
SALAZAR RODRIGUEZ HECTOR	F 4374	10-Dic-14	125	25	10-Dic-14	125
SALCEDO CARLOS	F 2792	08-Nov-13	522	20	08-Nov-13	522
SALCEDO CARLOS 1205	F 3505	12-May-14	337	20	12-May-14	337
SALCEDO CARLOS 1205	F 3627	09-Jun-14	309	20	09-Jun-14	309
SALCEDO CARLOS 1205	F 4210	12-Nov-14	153	20	12-Nov-14	153
SALCEDO CARLOS 1205	F 4329	12-Dic-14	123	20	12-Dic-14	123
SANCHEZ HERNANDEZ ELISA GUADALUPE	F 4211	12-Nov-14	153	19	12-Nov-14	153
SANCHEZ HERNANDEZ ELISA GUADALUPE	F 4330	12-Dic-14	123	19	12-Dic-14	123
SANCHEZ SUNTA EBELIN CRISTINA 7248	F 4261	13-Nov-14	152	22,4	13-Nov-14	152
SANCHEZ SUNTA EBELIN CRISTINA 7248	F 4384	12-Dic-14	123	22,4	12-Dic-14	123
SISA SISA ADOLFO	F 4241	12-Nov-14	153	23	12-Nov-14	153
SISA SISA ADOLFO	F 4361	12-Dic-14	123	23	12-Dic-14	123
SUBLA PROAÑO LUIS GABRIEL	F 4219	12-Nov-14	153	22	12-Nov-14	153
SUBLA PROAÑO LUIS GABRIEL	F 4338	12-Dic-14	123	22	12-Dic-14	123
TITE SEGUNDO	F 3634	09-Jun-14	309	17	09-Jun-14	309
TITE SEGUNDO	F 4215	12-Nov-14	153	17	12-Nov-14	153
TITE SEGUNDO	F 4334	12-Dic-14	123	17	12-Dic-14	123
TORRES GONZAGA VIVIANA MARICELA 7277	F 4273	26-Nov-14	139	22,4	26-Nov-14	139
TORRES GONZAGA VIVIANA MARICELA 7277	F 4396	26-Dic-14	109	22,4	26-Dic-14	109
VACA ALEXANDER	F 3068	13-Ene-14	456	18	13-Ene-14	456
VACA ALEXANDER	F 3177	05-Feb-14	433	18	05-Feb-14	433
VACA ALEXANDER	F 3295	13-Mar-14	397	18	13-Mar-14	397
VALLE LEON CARLOS FABIAN	F 4057	06-Oct-14	190	16,8	06-Oct-14	190

VARGAS CARRILLO LAURA DEL CARMEN	F 4183	10-Nov-14	155	19	10-Nov-14	155
VARGAS CARRILLO LAURA DEL CARMEN	F 4302	08-Dic-14	127	19	08-Dic-14	127
VAYAS BENITEZ FREDDY GEOVANNY 7170	F 4217	12-Nov-14	153	22,4	12-Nov-14	153
VAYAS BENITEZ FREDDY GEOVANNY 7170	F 4336	12-Dic-14	123	22,4	12-Dic-14	123
VERDEZOTO RAMIREZ EDUARDO	F 4227	12-Nov-14	153	22,4	12-Nov-14	153
VERDEZOTO RAMIREZ EDUARDO	F 4347	12-Dic-14	123	22,4	12-Dic-14	123
SUMAN...				1909,78		

La provisión para incobrables para este año es de \$ 19,09

4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

ANEXO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Detalle	Vehiculos	Equipos de Oficina	Equipo de Computación
Saldo inicio año	1.500,00	7.323.44	430,62
Compras	1.300,00	1.286.27	0
Ventas	0	0	0
Saldo fin de año	2.800,00	8.609,71	430,62

El movimiento de las depreciaciones es el siguiente:

Detalle	Vehiculos	Equipos de Oficina	Equipo de Computación
Saldo inicio año	400,00	1.538,73	430.62
Gasto del año	863.33	994,86	
Ventas			
Saldo fin de año	1.263,33	2.533,59	430,62

5.- PAGOS ANTICIPADOS

El detalle de los pagos anticipados, es el siguiente

VIGELECTROM CIA.LTDA. ANEXO PAGOS ANTICIPADOS

DETALLE	DESCRIPCION	TOTAL	%
RETENCIONES EN LA FUENTE	RETENCIONES DE TERCEROS	5.371,49	57,55%
RETENCIONES DEL IVA	RETENCIONES DE TERCEROS	89,40	0,99%
ANTICIPO SUELDOS		295,76	3,16%
CREDITO TRIBUTARIO IMP. RENTA	VALORES A FAVOR DE LA EMPRESA	1.601,20	17.15%
ANTICIPO A PROVEEDORES		1.974,65	21,15%

TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	9.332,50	100,00%
--------------------------------	-----------------	----------------

6.- PROVEEDORES

El saldo de Proveedores, corresponde a:

ANEXO PROVEEDORES						
PROVEEDOR	NUM_INTER	DOCUMENTO	FECHA_DOCU	VALOR	VENCIMIENTO	DETALLE
CNT	S 918	015163944	03-Dic-14	13,44	03-Dic-14	TELE.NOV/2014
CNT	S 919	007796269	03-Dic-14	39,33	03-Dic-14	TELE.NOV/2014
CNT	S 920	007796270	03-Dic-14	14,46	03-Dic-14	TELE.NOV/2014
GUTIERREZ LOZADA NAPOLEON ALON	S 351	000000412	28-Oct-13	190	28-Oct-13	REGLAMENTO DE SEG
HARO USCA ALEXANDRA JACQUELINE	S 951	000001920	31-Dic-14	90	31-Dic-14	ALEX HARO(HONORAR
HERRERA CARDENAS MIGUEL ANGEL	S 866	000000182	04-Nov-14	835	04-Nov-14	ABONO A LA FACTUR
HERRERA CARDENAS MIGUEL ANGEL	S 866	000000182	04-Nov-14	200	04-Nov-14	HONORARIOS AUMENT
MANJARRES LOPEZ GEOCONDA ELIZA	S 698	000000076	17-Jul-14	370,54	17-Jul-14	HONORARIOS ABOGAD
MANTILLA MARTINEZ EDISON JESUS	S 705	000000501	12-Ago-14	20	12-Ago-14	FABRICACION PUERT
PILCO MORENO WASHINGTON XAVIER	S 317	000000188	30-Sep-13	300	30-Sep-13	MOV.VIATICOS CNT
SEGUROS DEL PICHINCHA	S 911	004073095	23-Dic-14	204,09	23-Dic-14	POLIZA SEG.NOV/20
SEGUROS DEL PICHINCHA	S 910	003902920	26-Dic-14	211,38	26-Dic-14	POLIZA SEG.NOV/20
VACA GUAMANQUISPE BYRON ROBERT	S 690	000020552	07-Jul-14	3,31	07-Jul-14	MATERIALES ADECUA
SUMAN....				2491,55		

7.- ACREEDORES VARIOS

VIGELECTROM CIA.LTDA. ANEXO ACREEDORES VARIOS
--

ACREEDOR	VALOR	%
TUBON JOSE	974,36	34,92%
MULTAS EMPLEADOS	638,00	22,88%
BANCO INTERNACIONAL	1.177,62	42,20%

TOTAL ACREEDORES VARIOS	2.789,98	100,00%
--------------------------------	-----------------	----------------

8.- SUELDOS POR PAGAR.- El saldo al 31-12-2014 es de \$ 11.501,27 y corresponde al rol del mes de diciembre que se pagó en enero del 2015.

9.- PROVISIONES

El saldo de este rubro es de \$ 6.445,22 y corresponde a lo siguiente:

Décimo tercero	\$ 988,20
Décimo cuarto	3.971,72
Vacaciones	1.329,92
Fondos de Reserva	155,38

10.- PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

El capital de la compañía está conformado de la siguiente manera:

VIGELECTROM CIA.LTDA. ANEXO CAPITAL SOCIAL

PROVEEDOR	No. ACCIONES	VALOR	%
Moreno Segovia Rosa Amèrica	1.500,00	1.500,00	15,00%
Pilco Moreno Washington Xavier	1.500,00	1.500,00	15,00%
Tubòn Lara Franklin Marcero	1.500,00	1.500,00	15,00%
Tobòn Lara Wilmer Germanico	5.500,00	5.500,00	55,00%

TOTAL CAPITAL SOCIAL	10.000,00	100%
-------------------------------------	------------------	-------------

APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONESS

El saldo es de \$ 95 y corresponde a las siguientes personas:

Sr. Wilmer Tubòn Lara	\$ 7.355,00
Sr. Franklin Tubón Lara	4.650,00

11.- RESULTADOS

En el ejercicio 2014 el ingreso por servicio de Monitoreo asciende a \$ 54.507,22; Servicio de vigilancia \$ 230.669,68, otros ingresos \$ 2.805,01, de eso se restan los gastos Operacionales, Administraciòn y Financieros por \$ 288.174,23 y tenemos una pèrdida de \$ 192,32 A continuaciòn se detallan los Gastos.

VIGELECTROM CIA.LTDAS.
ANEXO
GASTOS

CUENTA	TOTAL	%
Sueldos	137.272,57	47,64%
less (aporte patronal/ fdos. Reserva)	16.631,38	5,77%
Beneficios Sociales	36.318,06	12,60%
Honorarios Profesionales	3.616,73	1,26%
Depreciaciones	1.319,15	0,46%
Servicio de copiado	107,38	0,04%
Servicio de imprenta	177,75	0,00%
Servicio de correo	11,60	0,00%
Utiles de aseo y limpieza	9,82	0,00%
Agasajos y gratificaciones	409,76	0,14%
Mant. De Oficina	3.621,50	1,26%
Mant. Equipo de trabajo	1.172,08	0,41%
Mant. Equipo de oficina	611,05	0,21%
Servicio radio y comunicaciòn	1.450,00	0,50%
Mant. Vehículos	891,49	0,31%
Mant. Instalaciones	20.920,29	7,26%
Combustible	468,59	0,16%
Luz, agua, teléfono	749,08	0,26%
Servicios ocasionales	6.749,57	2,34%
Suministros de oficina	405,61	0,14%
Seguros	3.728,62	1,29%
Gastos bancarios	370,46	0,13%
Contribuciòn Superintendencia de Cias	32,07	0,01%
Tràmites administrativos	394,05	0,14%
Publicidad y propaganda		0,02%

- 9 -

	60,00	
Intereses pagados	296,13	0,10%
Patentes	16,00	0,01%
Deterioro clientes	19,09	0,01%
Impuesto a los bomberos	8,00	0,00%
Gastos no deducibles	33.523,92	17,53%
Otros Gastos	17.0000,00	

TOTAL GASTOS	288.174,23	100,00%
---------------------	-------------------	----------------

11.- CONCILIACION TRIBUTARIA

VIGELECTROM CIA. LTDA.	
CONCILIACION TRIBUTARIA	
EJERCICIO ECONOMICO 2014	
SALDO CONTABLE	-192,32
(-) 15% TRABAJADORES	0,00
(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANTERIORES	0,00
(+) GTOS. NO DEDUCIBLES	33523,92
(=) BASE IMPONIBLE	33.331,60
(*) 22% IMPUESTO RENTA	7.332,95
ANTICIPO 2013 QUE SE CONVIERTE EN CAUSADO	0,00
(-) RETENCIONES FUENTE	5.371,49
(-) ANTICIPO IMPUESTO RENTA GENERADO	0,00
(+) ANTICIPO POR LIQUIDAR	0,00
(-) CREDITO AÑOS ANTERIORES	1.601,20
(=) SALDO POR PAGAR	360,26

VIGELECTROM CIA.LTDA.

CALCULO DEL ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2015

1.-

USD

IMPUESTO CAUSADO	7.332,95
50% IMP.CAUSADO	3.666,48
(-) RET. IMPUESTO	5.371,49
	<hr/>
(=) ANTICIPO IMP.RENTA	<u>1.705,02</u>

2.-

USD

USD

PATRIMONIO TOTAL	0,20%	12.561,64	25,12
COSTOS Y GASTOS	0,20%	254.650,31	509,30
ACTIVO TOTAL	0,40%	31.875,96	127,50
INGRESOS	0,40%	287.981,91	<u>1.151,93</u>
(=) TOTAL ANTICIPO IMP.RENTA			1.813,86
(-) RET. IMPUESTO DE TERCEROS			<u>5.371,49</u>
(=) ANTICIPO IMP.RENTA			<u>3.557,63</u>

PRIMERA CUOTA EN JULIO DEL 2015	-1.778,82
SEGUNDA CUOTA EN SEPTIEMBRE DEL 2015	-1.778,82
CUANDO SE LIQUIDE EL IMPUESTO 2015	5.371,49