

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

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	35,50
Banco Internacional	30,08

3. CUENTAS POR COBRAR

Los saldos de cuentas por cobrar al 31-12-2015 es de \$ 1.989,90, según el siguiente detalle:

ANEXO CLIENTES				
CLIENTE	DOCUMENTO	FECHA_DOCU	VALOR_USD	FECHA_VENC

AVILA LOURDES	F 5039	05-Jun-15	7,00	20-Jun-15
AVILA LOURDES	F 5770	07-Dic-15	15,00	07-Dic-15
BUENAYO ROBAYO FREDDY	F 5614	06-Nov-15	23,00	06-Nov-15
C.AHORRO Y CREDITO INTEGRACION SOLIDARIA	F 5789	15-Dic-15	20,63	13-Feb-16
CABRERA ANDRES 7287	F 5661	09-Nov-15	19,68	08-Ene-16
CABRERA ANDRES 7287	F 5751	07-Dic-15	28,00	07-Dic-15
CARRILLO EUGENIO CARLOS ENRIQUE	F 5240	05-Ago-15	22,00	05-Ago-15
CARRILLO EUGENIO CARLOS ENRIQUE	F 5696	04-Dic-15	22,00	04-Dic-15
CARRILLO EUGENIO CARLOS ENRIQUE	F 5722	04-Dic-15	22,00	04-Dic-15
CASILLAS KLEVER DAVID	F 5771	07-Dic-15	21,00	07-Dic-15
CHILUIZA RAMIREZ CRISTIAN ALEJANDRO	F 5787	07-Dic-15	22,00	07-Dic-15
COCHA SERGIO	F 5769	07-Dic-15	18,30	07-Dic-15
COOP.AHO.Y CRED.SEMBRANDO UN NUEVO PAIS	F 5673	06-Nov-15	11,60	06-Dic-15
COOP.AHORRO Y CREDITO MUSHUC RUNA	F 5737	04-Dic-15	20,86	03-Ene-16
COOP.AHORRO Y CREDITO MUSHUC RUNA	F 5738	07-Dic-15	20,86	08-Ene-16
COOP.AHORRO Y CREDITO MUSHUC RUNA	F 5739	07-Dic-15	20,86	06-Ene-16
COOP.AHORRO Y CREDITO SUMAK SAM Y LTDA	F 5785	07-Dic-15	23,87	06-Ene-16
COOP.D AHORRO Y CREDITO KULLKI WASI LTDA	F 5779	07-Dic-15	24,77	06-Ene-16
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 5298	05-Ago-15	25,00	04-Oct-15
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 5426	05-Sep-15	25,00	04-Nov-15
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 5463	05-Oct-15	25,45	05-Oct-15
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 5671	09-Nov-15	25,45	09-Nov-15
COOP.DE AHOR.YCRED.SAN PABLO DE PUCAYACU	F 5757	07-Dic-15	25,45	07-Dic-15
COOP.DE AHORRO Y CREDITO INDIGENA SAC	F 5793	07-Dic-15	37,40	06-Ene-16
COOPERATIVA NUEVA FUERZA ALIANZA..9205	F 5794	07-Dic-15	21,30	07-Dic-15

CORTES GLORIA FABIOLA 9135	F 5788	25-Dic-15	20,00	25-Dic-15
CRIOLLO HOLGUER	F 5772	07-Dic-15	21,00	07-Dic-15
CUYAGO WILSON	F 5795	07-Dic-15	18,96	06-Ene-16
FIERRO RODRIGUEZ MARCO ANTONIO	F 5781	07-Dic-15	18,96	06-Ene-16
GAVILANEZ JAQUELINE	F 5441	28-Sep-15	56,00	28-Sep-15
GAVILANEZ JAQUELINE	F90000002	31-Dic-15	(56,00)	31-Dic-15
GAVILANEZ PAUCAR DORIS MARISOL	F 4993	02-Jun-15	68,48	01-Ago-15
H.PROVINCIAL GENERAL DOCENTE AMBATO	F 5675	19-Nov-15	30,00	19-Nov-15
H.PROVINCIAL GENERAL DOCENTE AMBATO	F 5676	19-Nov-15	30,00	19-Nov-15
H.PROVINCIAL GENERAL DOCENTE AMBATO	F90000005	31-Dic-15	(30,00)	31-Dic-15
HINOJOSA MARCO	F 5774	07-Dic-15	19,00	07-Dic-15
INFOCOMER CIA LTDA	F 5310	24-Ago-15	217,45	24-Ago-15
K&M PLANET TRAVEL	F 5704	04-Dic-15	21,61	03-Ene-16
LARA CASTRO IVAN RODRIGO 7299	F 5765	04-Dic-15	22,40	04-Dic-15
LARA JORGE 9100	F 5773	07-Dic-15	28,00	07-Dic-15
LEONILA IRENE CUNALATA CHICAIZA 7228	F 5719	04-Dic-15	23,00	04-Dic-15
LICTO CALDERON ROSA DEL CARMEN	F 5183	13-Jul-15	36,96	13-Jul-15
LOPEZ BALSECA ANA PATRICIA	F 5626	06-Nov-15	20,00	06-Nov-15
LOPEZ ULLOA NANCY VIOLETA 7240	F 5726	04-Dic-15	21,00	04-Dic-15
MIRANDA CHERREZ ROCIO 7213	F 5133	08-Jul-15	21,00	08-Jul-15
MIRANDA CHERREZ ROCIO 7213	F90000003	31-Dic-15	(21,00)	31-Dic-15
MORA PEREZ JHON	F 5226	05-Ago-15	20,00	05-Ago-15
MORA PEREZ JHON	F 5594	06-Nov-15	20,00	06-Nov-15
MORA PEREZ JHON	F 5684	04-Dic-15	20,00	04-Dic-15

MORALES ARIAS XIMENA GISELA	F 3063	13-Ene-14	20,16	13-Ene-14
MORALES ARIAS XIMENA GISELA	F 3172	05-Feb-14	20,16	05-Feb-14
MORALES ARIAS XIMENA GISELA	F 3219	14-Feb-14	9,41	14-Feb-14
MORENO ITALO	F 5767	07-Dic-15	16,50	07-Dic-15
MOYA LUIS EMILE	F 4369	12-Dic-14	22,00	12-Dic-14
MOYA LUIS EMILE	F90000001	31-Ene-15	(22,00)	31-Ene-15
NARANJO ROBERTO 7203	F 5616	06-Nov-15	20,00	06-Nov-15
NARANJO ROBERTO 7203	F 5705	04-Dic-15	20,00	04-Dic-15
NOVAGRO	F 4072	06-Oct-14	30,35	06-Oct-14
NUÑEZ ALTAMIRANO DARWIN 7273	F 4270	12-Nov-14	22,40	12-Nov-14
ORELLANA ROMERO YOLANDA ESPERANZA 9124	F 5784	07-Dic-15	21,28	07-Dic-15
PEREZ JOHANNA 7275/7276	F 5743	07-Dic-15	40,00	07-Dic-15
PRODUFINSA 9139	F 5790	07-Dic-15	27,50	06-Ene-16
RODRIGUEZ EDISON 9143	F 5797	07-Dic-15	28,00	07-Dic-15
ROMERO MEJIA MARIELA ISABEL	F 5782	07-Dic-15	13,92	06-Ene-16
SACOTTO GUEVARA EDWIN ALBERTO	F 5593	06-Nov-15	17,00	06-Nov-15
SALCEDO CARLOS 1205	F 5595	06-Nov-15	21,00	06-Nov-15
SALCEDO CARLOS 1205	F 5685	04-Dic-15	21,00	04-Dic-15
SANCHEZ HERNANDEZ ELISA GUADALUPE	F 5228	05-Ago-15	21,00	05-Ago-15
SANCHEZ SUNTA EBELIN CRISTINA 7248	F 5731	04-Dic-15	35,06	04-Dic-15
SEM INARIO SALVATIERRA RINA 7274	F 5742	07-Dic-15	24,64	07-Dic-15
SISA SISA ADOLFO	F 4241	12-Nov-14	23,00	12-Nov-14
SOCIEDAD CIVIL EL LABRADOR 9142	F 5332	03-Sep-15	90,85	03-Sep-15
SOCIEDAD CIVIL EL LABRADOR 9142	F90000004	31-Dic-15	(90,85)	31-Dic-15
SUBLA PROAYO LUIS GABRIEL	F 4338	12-Dic-14	22,00	12-Dic-14

SUBSECRET.ZONAL DE PLANIFICACION 3 CENTR	F 5 735	04-Dic-15	25,40	08-Ene-16
SUBSECRET.ZONAL DE PLANIFICACION 3 CENTR	F 5 798	14-Dic-15	25,40	18-Ene-16
SUELA Y CUERO CIA.LTDA. 7253/7254/7255	F 5 732	04-Dic-15	70,56	04-Dic-15
TOAPANTA PILAMUNGA OLGA 9141	F 5 791	07-Dic-15	25,00	07-Dic-15
VACA ALEXANDER	F 3 068	13-Ene-14	18,00	13-Ene-14
VACA ALEXANDER	F 3 177	05-Feb-14	18,00	05-Feb-14
VACA ALEXANDER	F 3 295	13-Mar-14	18,00	13-Mar-14
VALENCIA PAZMIÑO RAFAEL	F 5 689	04-Dic-15	36,96	04-Dic-15
VALLE LEON CARLOS FABIAN	F 4 057	06-Oct-14	16,80	06-Oct-14
VALLEJO AGUILAR LUCRECIA DEL CARMEN 9129	F 5 786	07-Dic-15	28,00	07-Dic-15
VARGAS CARRILLO LAURA DEL CARMEN	F 5 776	07-Dic-15	21,30	07-Dic-15
VIERA JISELA	F 5 792	07-Dic-15	16,80	07-Dic-15
SUMAN...			1.989,90	

4.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

ANEXO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Detalle	Vehiculos	Equipos de Oficina	Equipo de Computación
Saldo inicio año	2.800,00	8.609,71	430,62
Compras	1.468,75	970,00	2.240,00
Ventas	1.300,00	0	0
Saldo fin de año	2.968,75	9.579,71	2.670,62

El movimiento de las depreciaciones es el siguiente:

Detalle	Vehiculos	Equipos de Oficina	Equipo de Computación
Saldo inicio año	1.263,33	2.533,59	430.62
Gasto del año	258,02	925,68	591,05
Ventas	650,00		
Saldo fin de año	871,35	3.459,27	1.021,67

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	1.951,70	11,53%
RETENCIONES DEL IVA	RETENCIONES DE TERCEROS	20,62	0,12%
IVA PAGADO EN COMPRAS	CREDITO A FAVOR	-	0,00%
ANTICIPO SUELDOS		953,25	5,63%
CREDITO TRIBUTARIO IMP. RENTA	VALORES A FAVOR DE LA EMPRESA	-	0,00%
IMPUESTO POR DIFERIR		7.332,95	43,33%
ANTICIPO A PROVEEDORES		2.600,82	15,37%
VARIOS ANTICIPOS		4.064,90	24,02%

TOTAL PAGOS ANTICIPADOS

16.924,24

100,00%

6.- PROVEEDORES

El saldo de Proveedores, corresponde a:

VIG ELECTROM CIA.LTDA .

ANEXO

PROVEEDORES

PROVEEDOR	FACT.No.	VALOR	%
ALIANZA COMPAÑIA DE SEGUROS Y	000009187	389,39	8,79%
BANCO DEL PICHINCHA	000036958	0,90	0,02%
CHUCURI ROJANO SEGUNDO ANGEL M	000082124	605,88	13,68%
CORP.NACIONAL DE TELECOMUNICAC	021716513	14,40	0,33%
CORP.NACIONAL DE TELECOMUNICAC	021716512	39,76	0,90%
CORP.NACIONAL DE TELECOMUNICAC	021655928	34,26	0,77%
CORP.NACIONAL DE TELECOMUNICAC	011119979	11,32	0,26%
CORP.NACIONAL DE TELECOMUNICAC	011169616	13,44	0,30%
DIAZ MORA JUAN FERNANDO	000000123	310,00	7,00%
GUTIERREZ LOZADA NAPOLEON ALON	000000412	190,00	4,29%
HARO USCA ALEXANDRA JACQUELINE	000002099	90,00	2,03%
HARO USCA ALEXANDRA JACQUELINE	000002126	90,00	2,03%
INELECSIN CIA LTDA	000000355	44,00	0,99%
INFOCOMER CIA LTDA	000000811	217,45	4,91%
MANJARRES LOPEZ GEOCONDA ELIZA	000000076	370,54	8,37%
PILCO MORENO WASHINGTON XAVIER	000000188	300,00	6,77%
SANTAMARIA FIALLOS SAUL RODRIG	000001267	71,21	1,61%
TUBON LARA MARCELO FRANKLIN	000000259	856,53	19,34%
TUBON LARA MARCELO FRANKLIN	000000259	211,43	4,77%
TUBON LARA MARCELO FRANKLIN	000000259	510,00	11,52%
TUBON LARA MARCELO FRANKLIN	000000259	55,00	1,24%

VACA GUAMANQUISPE BYRON ROBERT	000020552	3,31	0,07%
TOTAL PROVEEDORES		4.428,82	100,00%

7.- ACREEDORES VARIOS

VIGELECTROM CIA.LTDA.
ANEXO
ACREEDORES VARIOS

ACREEDOR	VALOR	%
TUBON FERNANDA	500,00	6,82%
TUBON LARA WILMER	388,00	5,29%
CAJA CHICA POR PAGAR	331,52	4,52%
MULTAS EMPLEADOS	1.207,98	16,47%
BANCO INTERNACIONAL	3.212,08	43,80%
ROSA MORENO SEGOVIA	750,00	10,23%
ANTICIPO CLEINTES	620,00	8,45%
BANCO DEL PICHINCHA	265,89	3,63%
15% TRABAJADORES	57,78	0,79%

TOTAL ACREEDORES VARIOS	7.333,25	100,00%
------------------------------------	-----------------	----------------

8.- SUELDOS POR PAGAR.- El saldo al 31-12-2015 es de \$ 3.695,08 y corresponde al rol del mes de diciembre que se pagó en enero del 2016.

9.- PROVISIONES

El saldo de este rubro es de \$ 1.716,72 y corresponde a lo siguiente:

Décim o tercero	\$ 1.244,72
Décim o cuarto	472,00

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 América	1.500,00	1.500,00	6,00%
Pilco Moreno Washington			
Xavier	1.500,00	1.500,00	6,00%
Tubòn Lara Franklin Marcero	8.250,00	5.250,00	21,00%
Tobòn Lara Wilmer Germanico	13.750,00	13.750,00	55,00%

TOTAL		
CAPITAL		
SOCIAL	25.000,00	100%

11.- RESULTADOS

En el ejercicio 2015 el ingreso por servicio de Monitoreo asciende a \$ 32.233,95; Servicio de vigilancia \$ 72.755,75, otras ventas tarifa 12% \$ 14.817,36, Utilidad en venta de activos \$ 1.503,08 de eso se restan los gastos Operacionales, Administración y Financieros por \$ 121.141,03 y tenemos una utilidad de \$ 169,11 A continuación se detallan los Gastos.

VIG ELECTROM CIA.LTDAS.

**ANEXO
GASTOS**

CUENTA	TOTAL	%
Sueldos	54.795,17	45,23%
Horas Extras	11.971,23	9,88%
less (aporte patronal/ fdos. Reserva)	6.655,33	5,49%
Beneficios Sociales	15.160,43	12,51%
Honorarios Profesionales	4.082,97	3,37%
Depreciaciones	1.803,65	1,49%
Servicio de copiado	73,58	0,06%
Servicio de imprenta	271,75	0,22%
Servicio de correo	20,78	0,02%
Utiles de aseo y limpieza	6,08	0,01%
Agasajos y gratificaciones	886,41	0,73%
Mant. Equipo de trabajo	1.647,46	1,36%
Mant. Equipo de oficina	474,41	0,39%
Contribución Superintendencia de Cías	27,65	0,02%
Tramites administrativos	578,59	0,48%
Servicio de Monitoreo	74,00	0,06%
Mantenimiento instalaciones	6.927,11	5,72%
Servicio radio y comunicación	760,00	0,63%
Gastos de viaje	193,32	0,16%
1.5 x mil a los activos totales	21,84	0,02%
Movilización del personal	35,00	0,03%
Gtos. Intereses	65,42	0,05%
Mant. Vehículos	763,77	0,63%
Mant. De oficina	114,61	0,09%
Combustible	500,55	0,41%
Luz, agua, teléfono	1.339,98	1,11%
Servicios ocasionales	8.625,94	7,12%
Suministros de oficina	225,78	0,19%
Seguros	1.590,38	1,31%
Gastos bancarios	325,92	0,27%
Publicidad y propaganda	30,00	0,02%
Patentes	31,09	0,03%
Gastos no deducibles	1.060,83	0,88%

TOTAL GASTOS	121.141,03	100,00%
---------------------	-------------------	----------------

11.- CONCILIACION TRIBUTARIA

VIGELECTROM CIA. LTDA.	
CONCILIACION TRIBUTARIA	
EJERCICIO ECONOMICO 2015	
SALDO CONTABLE	169,11
(-) 15% TRABAJADORES	25,37
(-) AMORTIZACION PERDIDAS ANTERIORES	2.205,12
(+) GTOS. NO DEDUCIBLES	1060,83
(=) BASE IMPONIBLE	-1.000,55
(*) 22% IMPUESTO RENTA	-220,12
ANTICIPO 2015 QUE SE CONVIERTE EN CAUSADO	1.813,86
(-) RETENCIONES FUENTE	1.951,70
(-) ANTICIPO IMPUESTO RENTA GENERADO	0,00
(+) ANTICIPO POR LIQUIDAR	1.813,86
(-) CREDITO AÑOS ANTERIORES	7.332,95

(=) SALDO POR PAGAR	-7.470,79
DISTRIBUCION DE UTILIDADES	
SALDO CONTABLE	169,11
(-) 15% TRABAJADORES	25,37
(-) IM PUESTO CAUSADO	1.813,86
(=) BASE P CALCULO RESERVA LEGAL	-1.670,12
(-) 5% RESERVA LEGAL	-
(=) UTILIDADES LIQUIDAS PARA SOCIOS	(1.670,12)

VIG ELECTROM CIA.LTDA.

CALCULO DEL ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA 2016

1.-

USD

IMPUESTO CAUSADO	1.813,86
50% IMP.CAUSADO	906,93
(-) RET. IMPUESTO	1.951,70
(=) ANTICIPO IMP.RENTA	1.044,77

2.-

USD

USD

PATRIMONIO TOTAL	0,20%	15.725,75	25,69
COSTOS Y GASTOS	0,20%	120.080,20	240,16
ACTIVO TOTAL	0,40%	24.562,69	98,25
INGRESOS	0,40%	121.310,14	485,24
(=) TOTAL ANTICIPO IMP.RENTA			849,34
(-) RET. IMPUESTO DE TERCEROS			1.951,70
(=) ANTICIPO IMP.RENTA			- 1.102,36

PRIMERA CUOTA EN JULIO DEL 2016	-551,18
SEGUNDA CUOTA EN SEPTIEMBRE DEL 2016	-551,18
CUANDO SE LIQUIDE EL IMPUESTO 2016	1.951,70