NOTA 1 - OPERACIONES

JARA SEGURIDAD JARASEG CÍA. LTDA., fue constituida mediante escritura pública de 17 de marzo de 1997 e inscrita en el Registro Mercantil el 26 de marzo del mismo año en la ciudad de Riobamba, provincia de Chimborazo, Republica del Ecuador. El objetivo Social de la Compañía es el de proporcionar protección y vigilancia de personas, bienes muebles e inmuebles, de investigación, de transporte y custodia de valores bajo el director de control y supervisión de la autoridad pública.

Sus socios son personas naturales de nacionalidad ecuatoriana.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

a) Declaración de cumplimiento

La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2014, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

b) Bases de preparación

Los estados financieros de JARA SEGURIDAD JARASEG CÍA. LTDA., comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2014, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2014. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

c) Registros contables y unidad monetaria

Los estados financieros y los registros contables de la Compañía se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo de 2000.

d) Efectivo y equivalentes del efectivo

La Compañía para propósitos de presentación del estado de flujos de efectivo, considera como efectivo y equivalentes del efectivo a los saldos en caja y bancos y las inversiones de alta liquidez con vencimiento original de tres meses o menos que son inmediatamente convertibles. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

e) Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar clientes, las cuales generalmente tienen 30 días de plazo, son reconocidas al monto original de emisión de la factura, luego a valor razonable; se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro.

Las cuentas por cobrar clientes incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas.

Las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

f) Propiedad, maquinaria y equipo

Medición en el momento del reconocimiento

Las partidas de propiedad, maquinaria y equipo se medirán inicialmente por su costo de adquisición.

El costo de propiedad, maquinaria y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con el funcionamiento y la ubicación del activo.

Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial, la propiedad, maquinaria y equipo son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de su valor.

Método de depreciación y vidas útiles

El costo o valor revaluado de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedades, maquinaria y equipo y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

Ítem	Vida útil (en años)
Vehículos	5
Equipos de comunicación	10
Armamento	10
Equipos de computación	3
Muebles y enseres	10

Retiro o venta de propiedad, maquinaria y equipo

La utilidad o pérdida que se origine del retiro o venta de una partida de propiedad, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

Cuando se realice una venta o retiro de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

g) Cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar son pasivos financieros cuyos pagos se derivan de facturas o valores preestablecidos.

Después del reconocimiento inicial a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconocen como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva.

Las cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

h) 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

El impuesto por pagar corriente se calcula considerando la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos deducibles y partidas no deducibles. La compañía calcula el impuesto corriente utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada ejercicio económico.

Impuestos diferidos

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de 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 deben cuantificarse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el ejercicio económico en el cual el activo se realice o el pasivo se cancele.

El impuesto diferido, correspondiente a cambios en la tasa de impuestos o en la normativa tributaria, la reestimación de la recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos o en la forma esperada de recuperar el valor en libros de un activo, se reconoce en el resultado del período, excepto en la medida en que se relacione con partidas previamente reconocidas fuera de los resultados del período.

La Compañía debe compensar activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y sólo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensar frente a la autoridad fiscal los importes reconocidos en esas partidas; y los activos por impuestos diferidos y los pasivos por impuestos diferidos se derivan del impuesto a la renta.

Impuestos corrientes y diferidos

Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser 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.

i) Provisiones

La compañía reconoce las provisiones cuando tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión, usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su valor en libros representa el valor presente de dicho flujo de efectivo.

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente cierto que se recibirá el desembolso y el valor de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

j) Beneficios a empleados

Beneficios definidos: Jubilación patronal y bonificación por desahucio

El costo de los beneficios definidos (jubilación patronal y bonificación por desahucio) es determinado utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectada, con valoraciones actuariales realizadas al final de cada período. Las ganancias y pérdidas actuariales se reconocen utilizando el enfoque de la banda de fluctuación (10% del valor presente de la obligación al inicio del período dividido entre el número promedio de años de trabajo que le resten a los empleados. No se considera el 10% del valor razonable de los activos del plan, en razón de que esta obligación no está fondeada). Los costos de los servicios pasados se reconocen inmediatamente en la medida en que los beneficios ya han sido otorgados; de lo contrario, son amortizados utilizando el método de línea recta en el período promedio hasta que dichos beneficios son otorgados.

Participación a trabajadores

La Compañía reconoce un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores en las utilidades de la Compañía. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas de acuerdo con disposiciones legales.

k) Reconocimientos de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía pueda otorgar.

Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de contratos de servicios se reconocen por referencia al estado de terminación del servicio. El estado de terminación del servicio se determina de la siguiente manera:

Los honorarios por servicios de seguridad y vigilancia se reconocen como ingresos de actividades ordinarias por referencia al estado de terminación de servicio, determinado como la proporción del tiempo total estimado para la prestación que haya transcurrido al finalizar cada período.

l) Costos y gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

m) Compensación de saldos y transacciones

Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación, y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

n) Reserva legal

La Ley de Compañías de la República del Ecuador requiere que las compañías limitadas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 5% de las utilidades anuales, hasta igualar por lo menos el 20% del capital social de la compañía. Esta reserva no puede distribuirse a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía; sin embargo, puede ser utilizada para aumentos de capital la porción que excede al 50% o para cubrir pérdidas en las operaciones.

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre el efectivo y equivalentes de efectivo comprenden:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Caja	19,989	23,948
Bancos	121,246	149,198
	141,235	173,146

NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de Diciembre las cuentas por cobrar comprende:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Clientes	1,299,021	1,203,398
Funcionarios y empleados	63,604	30,605
Partes Relacionadas		
Jara Alarmas	18,054	14,389
Jara Services Cruce	2,413	1,556
Anticipo a proveedores	29,927	54,169
Provisión de cuentas de dudoso cobro	(273,919)	(273,919)
Otras cuentas por cobrar	39,093	-
Provisión costos amortizados	(1,890)	(2,716)
	1,176,303	1,027,482

El siguiente es el movimiento de la provisión para cuentas de dudoso cobro:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Saldo al inicio del año	273,919	212,919
Provisión del año	-	61,000
Saldo al fin del año	273,919	273,919

NOTA 5 – ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Impuesto a la renta	726,124	556,214
Impuesto al valor agregado	-	-
	726,124	556,214

NOTA 6 - PROPIEDAD, MAQUINARIA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre, comprende:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Vehículos	3,997,420	3,323523
Vehículos en arrendamiento mercantil	-	142,858
Equipo de comunicación	336,358	293,500
Equipo y armamento	192,120	169,540
Bienes inmuebles	195,000	-
Equipos de computación	110,946	84,931
Muebles y enseres	77,953	72,412
Subtotal	4,909,797	4.086,764
Depreciación acumulada	(2,566,085)	(2,010,936)
Total	2,343,712	2,075,828

El movimiento de la propiedad, maquinaria y equipos fueron como siguen:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Saldo al inicio del año	2,075,828	1,629,497
Adiciones	1,073,791	1,073,546
Ventas y/o bajas	(129,766)	(61,382)
Gasto depreciación	(676,141)	(565,833)
Total	2,343,712	2,075,828

NOTA 7 – OBLIGACIONES FINANCIERAS

Al 31 de diciembre, comprende:

(espacio en blanco)

	Diciembre 31	
	2014	2013
Sobregiro bancario	111,550	58,690
Obligaciones Financieras		
Banco del Austro, préstamo bancario cuyo vencimiento es en julio de 2016, con una tasa de interés nominal del 11,23% anual.	42,095	66,326
Banco del Litoral, varios préstamos bancarios cuyo vencimientos van desde marzo y julio de 2014, con una tasa de interés nominal del 11,00% y 8,70% anual.	-	12,515
Banco de la Producción, prestamo bancario cuyos vencimientos van desde mayo de 2014 a mayo 2017, con una tasa efectiva de 11.83%, anual.	30,128	-
Banco de la Producción, prestamo bancario cuyos vencimientos van desde noviembre de 2014 a Octubre de 2017, con un una tasa efectiva de 11.83%, anual.	26,177	-
Corporación Financiera CFC, varios préstamos bancarios devengan interés anual a la tasa del 15.20%.	45,357	-
Banco del Pichincha, varios préstamos bancarios cuyos vencimientos van desde diciembre de 2015 a octubre de 2018, con una tasa de interés nominal del 10,19% anual	73,481	116,836
	328,788	254,367

NOTA 8 – CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre, se componen de:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Proveedores	835,625	911,387
Socios por pagar	115,891	149,757
Otras	35,975	124,039
Contratos de mutuo (a)	356,212	385,817
Provisión valor actual proveedores	-	1,299
	1,343,703	1,569,701

(a) Al 31 de diciembre de 2014 y 2013, corresponde a contratos de mutuo por préstamos otorgados por socios y funcionarios de la Compañía, los cuales generan la tasa de interés máxima mensual fijada por el Banco Central del Ecuador, y son renovables cada año.

NOTA 9 – BENEFICIOS ADQUIRIDOS A CORTO PLAZO

Al 31 de diciembre, se componen de:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Participación a trabajadores	41,309	23,798
Sueldos por pagar	593,943	535,986
Beneficios sociales	240,964	198,047
Obligación con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social – IESS	365,231	154,478
	1,241,447	912,309

NOTA 10 – PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de diciembre, se componen de:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Impuesto al valor agregado – IVA (a)	316,464	278,521
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta e IVA	8,077	7,759
	324,540	286,280

(a) La Compañía declara el Impuesto al Valor Agregado – IVA, sobre las operaciones mensuales que concede plazo de un mes o más, en el mes subsiguiente de realizadas, de acuerdo a lo que indica la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

NOTA 11 – ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Un detalle de los activos y pasivos por impuestos diferidos es como sigue:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Activos por impuestos diferidos:		
Cuentas por cobrar	60,262	56,375
Propiedad, maquinaria y equipo	5,760	5,761
Obligaciones por beneficios definidos	92,863	85,953
	158,885	148,089
Pasivos por impuestos diferidos:		
Cuentas por pagar	-	286
	-	286
Impuestos diferidos, netos	158,885	147,803

NOTA 12.– OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DEFINIDOS

Al 31 de diciembre, se componen de:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Jubilación patronal	551,560	442,936
Desahucio	134,227	119,604
	685,787	562,540

El movimiento de las provisiones para cubrir obligaciones por beneficios definidos, es como sigue:

JUBILACION PATRONAL

	Diciembre 31	
	2014	2013
Saldo al inicio del año	442,936	313,574
Costos y gastos del periodo	92,173	78,630
Otro resultado integral -Patrimonio	16,451	50,732
Saldo al fin del año	551,560	442,936

DESAHUCIO

	Diciembre 31	
	2014	2013
Saldo al inicio del año	119,604	80,593
Costos y gastos del periodo	31,849	28,236
Otro resultado integral -Patrimonio	-	10,775
Beneficios pagados	(17,226)	-
Saldo al fin del año	134,227	119,604

El saldo de la reserva para jubilación patronal constituye la obligación que tiene la Compañía de reconocer una pensión a todos aquellos empleados que cumplieren 25 años de servicio para una misma institución de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo. La Compañía acumula estos beneficios en base a estudios anuales elaborados por una firma de actuarios consultores. Según se indica en los estudios actuariales, "el método de la unidad de crédito proyectada" y las provisiones del plan consideran la remuneración del empleado y demás parámetros establecidos en el Código de Trabajo.

De acuerdo con disposiciones del Código de Trabajo, en los casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, la Compañía entregará el 25% de la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio.

NOTA 13.– PASIVOS A LARGO PLAZO

Al 31 de diciembre de 2014 corresponde a Aportes temporales de socios, los fondos otorgados por los socios se fueron utilizados principalmente para cubrir operaciones de la Compañía, estas obligaciones no generan intereses y no se tiene establecido la fecha de vencimientos.

NOTA 14.– TRANSACCIONES CON PARTES REALCIONADAS

Un detalle de los saldos al 31 de diciembre de 2014 y 2013 con partes relacionadas es como sigue:

	Diciembre 31	
	2014	2013
Cuentas por cobrar:		
Jara Alarmas	18,054	14,389
Jara Services	2,413	1,556
	20,467	15,945

	Diciembre 31	
	2014	2013
Cuentas por pagar:		
Socios por Pagar:		
Jara Jara Aurelio	-	6,752
Jara Martínez Fausto	-	7,641
Jara Martínez Pablo	-	53,601
Martínez García Olga	48,010	21,146
Jara Jara Aurelio – utilidades	67,881	59,749
Contratos de mutuo:		
Martínez García Ana	58,915	58,915
Jara Jara Aurelio	168,400	136,400
Campamento SELIP	-	4,000
Parra Erika Paulina	13,000	15,247
Parra Luz	10,000	82,358
Parra Luis Miguel	-	-
Martínez García Olga	23,897	23,897
López Jorge	70,000	65,000
Jenny Jaramillo	12,000	-
Aportes temporales de socios		
Jara Mónica	3,251	4,304
Jara Edgar	8,184	11,319
Jara Martínez Fausto	19,663	26,989
Martínez García Olga	14,728	19,472
Jara Ana Patricia	8,184	8,319
Jara Jara Aurelio	4,935	26,517
Jara Martínez Fabián	44,183	58,385
Jara Martínez Fausto	60,551	11,153
	635,782	772,032

NOTA 15.- PATRIMONIO

Capital social

Al 31 de diciembre de 2014 el capital social se compone de 742,750 participaciones nominativas con el valor de un dólar cada una.

Reserva facultativa y utilidades retenidas

El saldo de estas cuentas está a disposición de los accionistas de la Compañía y pueden ser utilizados para la distribución y ciertos pagos tales como re-liquidación de impuestos.

NOTA 16.- IMPUESTO A LA RENTA

A continuación presentamos una conciliación tributaria preparada por la administración de la Compañía:

	Diciembre 31 2014
Utilidad antes de participación de los empleados y trabajadores e impuesto a la renta	275,395
Participación de los empleados y trabajadores en las utilidades	(41,309)
Utilidad antes de impuesto a la renta	234,086
(+) Gastos no deducibles	405,099
Base imponible para impuesto a la renta	639,185
Impuesto a la renta del año	140,621

Al 31 de diciembre de 2014 la Compañía liquido el impuesto a la renta con la tasa del 22%, prevista en el articulo No. 36 de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno. De otra parte el articulo No. 41 de la misma Ley, establece como anticipo del impuesto a la renta el que resulte de una formula en la cual se aplican diferentes porcentajes a ciertas cuentas del balance general y del estado de resultados, el cual al ser comparado con el resultante del impuesto a la renta, se tomará el que resulte más alto entre los dos.

Las autoridades tributarias tienen pendiente la revisión de las declaraciones de los años 2011 al 2014.

NOTA 17 - CONTINGENCIAS

Al 31 de diciembre de 2014 la Compañía mantiene las siguientes demandas y reclamos pendientes de resolución:

a) Juicio de impugnación No. 2005-23597, ante el Tribunal Distrital de lo Contencioso Tributario No.1 por concepto de Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2001, por una cuantía de US$19.403,70 por glosas establecidas por el Servicio de Rentas Internas en contra de la Compañía.
De acuerdo al criterio del Abogado de la Compañía, en base a los argumentos presentados se espera una sentencia favorable en un 60%.

b) Juicio de impugnación No. 2010-0066, ante el Tribunal Distrital de lo Contencioso Tributario No.1 por concepto de Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal 2006, por una cuantía de US$135.278,54 que corresponde a la obligación determinada por el Servicio de Rentas Internas en contra de la Compañía.
De acuerdo al criterio del Abogado de la Compañía, en base a los argumentos presentados se espera una sentencia favorable en un 60%.

c) Juicio de impugnación No. 2011-0046, ante el Tribunal Distrital de lo Contencioso Tributario No.1 por concepto de Impuesto al Valor Agregado del ejercicio fiscal 2006, por una cuantía de US$37.559,89 que corresponde a la obligación determinada por el Servicio de Rentas Internas en contra de la Compañía.
De acuerdo al criterio del Abogado de la Compañía, en base a los argumentos presentados se espera una sentencia favorable en un 60%.

JARA SEGURIDAD CIA. LTDA.
PATENTE Proveedoo del Ecuador S.A. | Al 31/Dic/2014 | Jueves, 26 de Marzo de 2015 | tupem
Balance General | por 4|5 del al zzz | ORDENADO por: nomcta

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA			
1	ACTIVO			
11	...ACTIVO CORRIENTE			
111	.....CAJA			
11118	.....CAJA ALARMAS	100.00		
11104	.....CAJA AMBATO	250.00		
11106	.....CAJA ANDES	318.92		
11105	.....CAJA BERMEJO	193.63		
11103	.....CAJA COCA	1,200.00		
11113	.....CAJA CONDUCTORES ANDES	300.00		
11111	.....CAJA GENERAL	11,500.00		
11108	.....CAJA IBARRA	634.28		
11107	.....CAJA OPERACIONES	701.60		
11112	.....CAJA PARDALIS	784.58		
11115	.....CAJA PRONACA	800.00		
11109	.....CAJA QUININDE	500.00		
11102	.....CAJA QUITO	983.00		
11101	.....CAJA RIOBAMBA	1,470.00		
11114	.....CAJA SHUSHUFINDI	280.04		
TOTAL .....CAJA			19,986.05	
112	.....BANCOS		121,246.08	
11210	.....BANCO DEL AUSTRO	2,728.30		
11212	.....BANCO DEL PICHINCHA QUITO	60,130.29		
11213	.....BANCO PICHINCHA ALARMAS	1,311.40		
11211	.....COOPERATIVA SAN FRANCISCO	8,706.01		
11208	.....GUAYAQUIL CTA 6923011	4,075.61		
11209	.....MM JARAMILLO ARTEAGA	298.95		
11203	.....PICHINCHA	82.87		
11206	.....PRODUBANCO	44,730.57		
11202	.....SOLIDARIO AHORROS	167.48		
11201	.....SOLIDARIO CTA. 5555	1,072.60		
TOTAL .....BANCOS			121,246.08	
113	.....INVERSIONES			
TOTAL ...ACTIVO CORRIENTE				141,235.13
12	...ACTIVO EXIGIBLE			
121	.....RELACIONADAS			
12111	.....JARA SERVICES	2,413.40		
TOTAL .....RELACIONADAS			2,413.40	
122	.....CLIENTES			
12202	.....CLIENTES QUITO	653,493.48		
12201	.....CLIENTES RIOBAMBA	445,527.74		
12204	.....CLIENTES VENCIDOS QUITO	-175,139.35		
12205	.....CLIENTES VENCIDOS RIOBAMBA	-68,779.79		
12206	.....COSTO AMORTIZADO C*C	-1,890.11		
TOTAL .....CLIENTES			1,023,211.97	
123	.....ANTICIPO PROVEEDORES			
12301	.....ANTICIPO PROVEEDORES	29,927.06		
TOTAL .....ANTICIPO PROVEEDORES			29,927.06	
124	.....PRESTAMOS EMPLEADOS			
12404	.....PRESTAMOS EMP AMBATO	1,465.38		
12406	.....PRESTAMOS EMP ANDES	3,880.09		
12405	.....PRESTAMOS EMP BERMEJO	224.34		
12409	.....PRESTAMOS EMP CENTRAL	5,511.38		
12403	.....PRESTAMOS EMP COCA	16,983.21		
12412	.....PRESTAMOS EMP CPP	450.22		
12414	.....PRESTAMOS EMP ELECTRONICA QUITO	341.34		
12415	.....PRESTAMOS EMP ELECTRONICA RIBA	120.00		
12407	.....PRESTAMOS EMP IBARRA	315.44		
12410	.....PRESTAMOS EMP IESS	143.53		
12411	.....PRESTAMOS EMP PARDALIS	10.59		
12413	.....PRESTAMOS EMP PRONACA	1,123.09		
12408	.....PRESTAMOS EMP QUININDE	2,122.59		
12402	.....PRESTAMOS EMP QUITO	5,743.45		
12401	.....PRESTAMOS EMP RIOBAMBA	6,718.78		
TOTAL .....PRESTAMOS EMPLEADOS			46,136.43	
125	.....SEGUROS			
12501	.....REEMBOLSOS PENDIENTES	1,941.71		
TOTAL .....SEGUROS			1,941.71	
126	.....OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
127	.....SOCIOS POR COBRAR CAPITALIZACION			
12706	.....ECON. EDGAR JARA M.	1,954.66		
12704	.....ING. FAUSTO JARA M.	4,896.27		
12708	.....ING. MONICA JARA M.	779.40		
12705	.....LCDA OLGA MARTINEZ G.	3,517.61		
12707	.....LCDA. ANA JARA M.	1,954.66		
12701	.....SR. AURELIO JARA J.	1,178.66		
12703	.....TNTE. FABIAN JARA M.	10,552.83		
12702	.....TNTE. PABLO JARA M.	14,462.16		
TOTAL .....SOCIOS POR COBRAR CAPITALIZACION			39,093.25	
TOTAL ...ACTIVO EXIGIBLE				1,141,723.82
13	...FIJO			
131	.....ADQUISICION			
13108	.....BIENES INMUEBLES	185,000.06		
13103	.....EQUIPO DE COMPUTACION	110,946.47		
13101	.....EQUIPO DE COMUNICACION	336,398.52		
13102	.....EQUIPO Y ARMAMENTO	192,119.57		
13104	.....MUEBLES Y ENSERES	77,852.59		
13106	.....VEHICULOS	3,997,419.50		
TOTAL .....ADQUISICION			4,909,736.65	

132	....DEPRECIACION			
13203	.....D.A. EQUIPO COMPUTACION	-77,983.03		
13201	.....D.A. EQUIPO COMUNICACION	-155,792.07		
13202	.....D.A. EQUIPO Y ARMAMENTO	-130,688.33		
13206	.....D.A. MUEBLES Y ENSERES	-40,226.74		
13205	.....D.A. VEHICULOS	-2,150,491.95		
TOTAL ....DEPRECIACION			-2,555,086.02	
TOTAL ...FIJO				2,343,711.63
14	...DIFERIDO			
141	....GARANTIAS			
14108	.....FIANZA SRI	8,793.00		
14107	.....GARANTIAS STO. DOMINGO	250.00		
14103	.....GARANTIAS AMBATO	280.00		
14105	.....GARANTIAS IBARRA	1,150.00		
14104	.....GARANTIAS ORIENTE	3,410.00		
14101	.....GARANTIAS QUITO	1,800.00		
14102	.....GARANTIAS RIOBAMBA	1,244.00		
TOTAL ....GARANTIAS			16,907.00	
142	....PREPAGOS			
143	....RETENCIONES IR			
14301	.....RETENCIONES IR 2009	69,408.81		
14302	.....RETENCIONES IR 2010	85,350.01		
14303	.....RETENCIONES IR 2011	118,394.59		
14305	.....RETENCIONES IR 2012	124,726.43		
14306	.....RETENCIONES IR 2013	169,271.95		
14307	.....RETENCIONES IR 2014	169,916.09		
TOTAL ....RETENCIONES IR			728,123.59	
144	....IVA COMPRAS			
145	....POR COBRAR LARGO PLAZO			
14501	.....JARA ALARMAS	18,053.51		
14505	.....JUAN CARLOS RODRIGUEZ	2,000.00		
14502	.....JUAN FRANCISCO CONDE	2,317.91		
14504	.....LUIS LARREINA	14,150.00		
TOTAL ....POR COBRAR LARGO PLAZO			36,521.42	
146	....IMPUESTOS DIFERIDOS			
14601	.....ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	158,684.98		
TOTAL ....IMPUESTOS DIFERIDOS			158,684.98	
TOTAL ...DIFERIDO				898,437.57
TOTAL ACTIVO				1,565,18[illegible]
2	PASIVO			
21	...PASIVO CORRIENTE			
211	....SUELDOS Y SALARIOS			
21104	.....SUELDOS AMBATO	-74,900.61		
21106	.....SUELDOS ANDES	-89,536.57		
21108	.....SUELDOS BERMEJO	-25,809.50		
21109	.....SUELDOS CENTRAL	-19,795.68		
21103	.....SUELDOS COCA	-37,739.35		
21112	.....SUELDOS CPP	-33,781.14		
21115	.....SUELDOS ELECTRONICA QUITO	-3,619.37		
21116	.....SUELDOS ELECTRONICA RIOBA	-2,158.98		
21107	.....SUELDOS IBARRA	-78,872.24		
21110	.....SUELDOS IESS	-31,415.80		
21111	.....SUELDOS PARDALIS	-29,811.24		
21113	.....SUELDOS PRONACA	-28,821.31		
21108	.....SUELDOS QUININDE	-16,772.87		
21102	.....SUELDOS QUITO	-63,821.99		
21101	.....SUELDOS RIOBAMBA	-57,296.03		
TOTAL ....SUELDOS Y SALARIOS			-593,942.65	
212	....BENEFICIOS SOCIALES			
21206	.....15 UTILIDADES	-41,309.22		
21202	.....DECIMO CUARTO	-133,055.38		
21201	.....DECIMO TERCERO	-57,462.66		
21207	.....DESAHUCIO	-134,227.00		
21205	.....JUBILACION PATRONAL	-551,560.00		
21204	.....VACACIONES	-59,405.90		
TOTAL ....BENEFICIOS SOCIALES			-969,050.16	
213	....OBLIGACIONES FISCALES RENTA			
214	....OBLIGACIONES FISCALES IVA			
215	....S.R.I POR PAGAR			
21502	.....I.V.A. CLIENTES	-183,684.40		
21503	.....IMPUESTOS IVA POR PAGAR	-132,779.17		
21501	.....RETENCIONES FUENTE POR PAGAR	-8,076.76		
TOTAL ....S.R.I POR PAGAR			-324,540.33	
216	....CUENTAS POR PAGAR			
21602	.....CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	-44,633.57		
21605	.....COSTO AMORTIZADO CPP	0.30		
21606	.....CUENTAS POR PAGAR NO LIQUIDABLES	8,658.38		
21603	.....PROVEEDORES	-835,624.87		
TOTAL ....CUENTAS POR PAGAR			-871,599.76	
217	....FINANCIERAS			
21707	.....BANCO AUSTRO 25151 PAC27	-2,053.58		
21719	.....BANCO AUSTRO KIA PRECIO	-14,563.14		
21706	.....BANCO DEL AUSTRO (VEHICULOS)	-25,478.39		
21705	.....BANCO PICHINCHA	-27,179.11		
21723	.....CORPORACION CFC 61040115 CRAFTER	-21,020.33		
21722	.....CORPORACION CFC 61041575 CRAFTER	-24,337.03		
21718	.....PICHINCHA FTR	-29,252.84		
21717	.....PICHINCHA NPR	-17,048.64		
21721	.....PRODUBANCO 37779900	-26,176.99		
21720	.....PRODUBANCO 37780000	-30,127.83		
21703	.....SOBREGIROS CONTRATADOS	-111,550.32		
TOTAL ....FINANCIERAS			-328,788.18	

218	.....OBLIGACIONES IESS			
21801	.....APORTES IESS	-267,092.77		
21806	.....DSCTO PENSION ALIMENTICIA	-3,175.10		
21803	.....FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	-19,390.41		
21804	.....PRESTAMOS HIPOTECARIOS	-11,890.13		
21802	.....PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	-43,582.26		
TOTAL .....OBLIGACIONES IESS			-355,230.87	
TOTAL ...PASIVO CORRIENTE				-3,452,161.78
22	...LARGO PLAZO			
221	.....UTILIDADES SOCIOS			
22105	.....LCDA. OLGA MARTINEZ GARCIA	-48,010.11		
22101	.....SR. AURELIO JARA JARA	-67,880.51		
TOTAL .....UTILIDADES SOCIOS			-115,890.62	
222	.....APORTES TEMP SOCIOS			
22208	.....DRA. MONICA JARA	-3,250.84		
22206	.....ECONLEDGAR JARA	-8,183.87		
22204	.....ING. FAUSTO JARA MARTINEZ	-19,662.57		
22205	.....LCDA. OLGA MARTINEZ GARCIA	-14,727.70		
22207	.....LIC. ANA PATRICIA JARA	-8,183.87		
22201	.....SR. AURELIO JARA JARA	-4,934.66		
22203	.....TNTE FABIAN JARA MARTINEZ	-44,183.09		
22202	.....TNTE PABLO JARA MARTINEZ	-60,550.84		
TOTAL .....APORTES TEMP SOCIOS			-163,677.46	
223	.....CONTRATOS MUTUO			
22311	.....ERIKA PAULINA PARRA	-13,000.00		
22304	.....ING. LUIS PARRA	-10,000.00		
22302	.....LCDA. OLGA MARTINEZ GARCIA	-23,897.10		
22312	.....LCDO. JORGE LOPEZ	-70,000.00		
22313	.....SR. AURELIO JARA ESCRITURA	-45,800.00		
22301	.....SR. AURELIO JARA JARA	-122,900.00		
22314	.....SRA. ANA MARTINEZ ESCRITURA	-45,500.00		
22305	.....SRA. ANA MARTINEZ GARCIA	-13,415.06		
22317	.....SRA. JENNY JARAMILLO	-12,000.00		
TOTAL .....CONTRATOS MUTUO			-356,212.96	
224	.....FINANCIERAS			
225	.....CONTINGENCIAS			
226	.....IMPUESTOS DIFERIDOS			
22601	.....PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.29		
TOTAL .....IMPUESTOS DIFERIDOS			0.29	
TOTAL ...LARGO PLAZO				-835,779.85
TOTAL PASIVO				-4,087,941.63
3	PATRIMONIO			
31	...CAPITAL			
311	.....CAPITAL SOCIAL			
31106	.....ECON. EDGAR JARA CAPITAL SOCIAL	-37,139.00		
31104	.....ING. FAUSTO JARA CAPITAL SOCIAL	-85,229.00		
31106	.....ING. MONICA JARA CAPITAL SOCIAL	-14,750.00		
31107	.....LCDA. ANA JARA CAPITAL SOCIAL	-37,139.00		
31105	.....LCDA. OLGA MARTINEZ CAPITAL SOCIAL	-66,832.00		
31101	.....SR. AURELIO JARA CAPITAL SOCIAL	-22,395.00		
31103	.....TNTE. FABIAN JARA CAPITAL SOCIAL	-230,498.00		
31102	.....TNTE. PABLO JARA CAPITAL SOCIAL	-274,771.00		
TOTAL .....CAPITAL SOCIAL			-742,750.00	
312	.....CAPITAL SUSCRITO			
313	.....CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO			
TOTAL ...CAPITAL				-742,750.00
32	...RESERVAS			
321	.....RESERVAS			
32102	.....RESERVA FACULTATIVA	-10,967.95		
32101	.....RESERVA LEGAL	-21,285.82		
TOTAL .....RESERVAS			-32,253.77	
32103	.....FUTURAS CAPITALIZACIONES 2014			
TOTAL ...RESERVAS				-32,253.77
33	...RESULTADOS			
331	.....RESULTADOS			
33101	.....EJERCICIOS ANTERIORES	20,625.99		
33106	.....OTROS RESULTADOS INTEGRALES	77,956.00		
33103	.....RESULTADOS POR ADOPCION DE NIF	179,714.53		
33104	.....RESULTADOS POR TRANSICION DE NIF	123,085.75		
TOTAL .....RESULTADOS			402,384.27	
TOTAL ...RESULTADOS				402,384.27
TOTAL PATRIMONIO				-372,619.50
RESULTADO del EJERCICIO				-104,543.92
TOTAL PASIVO, PATRIMONIO Y RESULTADO				-4,564,105.05

JARA SEGURIDAD CIA. LTDA. | Al: 31/Dec/2014 | Jueves, 26 de Marzo de 2015 | lupara | 1/46
PATENTE Proveedatos del Ecuador S.A.

BALANCE de RESULTADOS

CUENTA	NOMBRE DE LA CUENTA	por 45 del al 222	ORDENADO por: nomcta	
4	INGRESOS			
41	...OPERACIONALES			
411	.....TARIFA 12			
41107	.....DESCUENTO INGRESOS 12%	57,787.32		
41109	.....SEGURIDAD ELECTRONICA 12%	-12,135.80		
41101	.....SEGURIDAD FISICA 12%	-16,061,430.82		
TOTAL .....TARIFA 12			-16,015,780.39	
412	.....TARIFA 0			
41201	.....SEGURIDAD FISICA 0%	-8,514.04		
TOTAL .....TARIFA 0			-8,514.04	
TOTAL ...OPERACIONALES				-16,024,294.43
42	...NO OPERACIONALES			
421	.....PERSONAL			
42104	.....AMBATO	-36,296.18		
42105	.....ANDES	-16,214.67		
42105	.....BERMEJO	-1,856.58		
42109	.....CENTRAL	-441.41		
42103	.....COCA	-12,703.59		
42112	.....CPP	-10,405.15		
42107	.....IBARRA	-10,730.80		
42110	.....IESS	-18,773.16		
42111	.....PARDALIS	-2,113.39		
42113	.....PRONACA	-3,522.13		
42106	.....QUINDE	-11,793.20		
42102	.....QUITO	-75,697.45		
42101	.....RIOBAMBA	-23,094.59		
TOTAL .....PERSONAL			-239,742.32	
422	.....INGRESOS IMP. DIFERIDOS			
42201	.....INGRESOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-11,082.00		
TOTAL .....INGRESOS IMP. DIFERIDOS			-11,082.00	
TOTAL ...NO OPERACIONALES				-250,824.32
43	...UTILIDADES			
431	.....UTILIDAD VENTA DE ACTIVOS			
43101	.....VEHICULOS	-25,738.95		
TOTAL .....UTILIDAD VENTA DE ACTIVOS			-25,738.95	
432	.....FINANCIEROS			
43202	.....INGRESOS POR COSTOS AMORTIZA	-826.00		
43203	.....OTROS INGRESOS	-51,222.22		
TOTAL .....FINANCIEROS			-52,048.22	
TOTAL ...UTILIDADES				-77,787.17
44	...OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
TOTAL INGRESOS				-16,352,905.[illegible]
5	COSTOS Y GASTOS			
51	...COSTOS			
511	.....PERSONAL OPERATIVO			
51107	.....APORTE PATRONAL	842,283.14		
51104	.....DECIMO CUARTO SUELDO	380,006.11		
51103	.....DECIMO TERCER SUELDO	577,583.45		
51106	.....FONDOS DE RESERVA	577,583.45		
51114	.....GASTO DESAHUCIO	34,671.10		
51102	.....HORAS EXTRAS	2,226,230.53		
51108	.....JUBILACION PATRONAL	105,552.60		
51111	.....MEDICINAS E INSUMOS DISP. MED.	37,074.72		
51112	.....REFUERZOS OPERATIVOS	196,538.53		
51101	.....SUELDO	4,509,958.93		
51105	.....VACACIONES	288,810.53		
TOTAL .....PERSONAL OPERATIVO			9,755,503.09	
512	.....GENERALES DE OPERACIN			
51202	.....ALIMENTACION	996,823.27		
51208	.....ALOJAMIENTO	473,882.86		
51211	.....ALQUILER VEHICULOS	31,404.72		
51210	.....CAPACITACIN	11,630.20		
51207	.....COMUNICACIONES	18,904.16		
51205	.....DAOS A TERCEROS	165.05		
51206	.....DERECHOS Y PERMISOS	74,974.40		
51201	.....EQUIPO MENOR	123,166.51		
51215	.....GASTO MUNICIONES	1,577.08		
51214	.....LEASING OPERATIVO	536.14		
51212	.....MOVILIZACION Y PASAJES OPER	2,249.63		
51213	.....SERVICIOS DE CATERING	8,193.20		
51204	.....UNIFORMES	213,472.52		
TOTAL .....GENERALES DE OPERACIN			1,956,979.93	
513	.....DEP. EQUIPO OPERATIVO			
51302	.....GASTO DEP. ARMAMENTO	12,158.48		
51303	.....GASTO DEP. EQUIPO COMUNICACIN	28,479.14		
51301	.....GASTO DEP. VEHICULOS	605,863.47		
TOTAL .....DEP. EQUIPO OPERATIVO			646,501.09	
514	.....NO DEDUCIBLES			
51401	.....NO DEDUCIBLES OPERATIVOS	375,415.71		
TOTAL .....NO DEDUCIBLES			375,415.71	
TOTAL ...COSTOS				12,735,399.82
52	...GASTOS			
521	.....PERSONAL ADMINISTRATIVO			
52107	.....APORTE PATRONAL	98,862.95		
52104	.....DECIMO CUARTO SUELDO	20,189.76		
52103	.....DECIMO TERCER SUELDO	67,668.11		
52106	.....FONDOS DE RESERVA	67,668.11		
52102	.....HORAS EXTRAS	125,295.96		

52108	.....JUBILACION PATRONAL	8,737.40			
52111	.....MEDICINAS E INSUMOS DISP. MED.	39,063.09			
52112	.....REFUERZOS SEGURIDAD VIP	48,180.73			
52101	.....SUELDO	634,590.01			
52113	.....SUELDOS INSPECCION DE TRABAJO	8,576.41			
52106	.....VACACIONES	33,832.94			
TOTAL	....PERSONAL ADMINISTRATIVO		1,151,489.47		
522	....GENERALES DE ADMINISTRACION				
52211	.....AGUA	2,720.81			
52217	.....ARRIENDOS EDIFICIOS	49,744.49			
52223	.....CAFETERIA Y MENAJE	1,232.73			
52225	.....CAPACITACION	18,803.01			
52237	.....CAPACITACION ISO	5,300.00			
52201	.....COMBUSTIBLES	45,958.28			
52235	.....COSTOS FINANCIEROS ESTUDIO ACTUARIA	39,253.00			
52206	.....DERECHOS Y PERMISOS	5,909.67			
52210	.....ENERGIA ELECTRICA	1,684.21			
52202	.....ENVIOS	8,761.80			
52203	.....EQUIPO MENOR	12,300.90			
52236	.....GAZTOS FINANCIEROS POR COSTO AMORTI	1,299.00			
52212	.....GASTOS BANCARIOS	12,475.49			
52221	.....GASTOS DE GESTION	13,574.86			
52219	.....GASTOS LEGALES	40,772.83			
52226	.....HONORARIOS	12,042.25			
52213	.....IMPUESTOS VARIOS	4,871.61			
52214	.....INTERESES DEVENGADOS	145,049.24			
52224	.....INTERESES Y MULTAS	5.50			
52230	.....IVA QUE SE CARGA AL GASTO	230.23			
52232	.....LEASING ADMINISTRATIVO	31,388.84			
52229	.....LUBRICANTES	360.96			
52231	.....MANTENIMIENTO Y REPARACION MANO DE	106,740.38			
52208	.....MANTENIMIENTO Y REPARACION REPUESTO	188,143.57			
52228	.....MOVILIZACION 1	262,178.87			
52220	.....PUBLICACIONES	2,783.23			
52207	.....PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2,582.18			
52218	.....REPRODUCCION DOCUMENTOS	2,453.32			
52227	.....SEGUROS Y GARANTIAS	337,244.60			
52233	.....SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	53,164.77			
52238	.....SERVICIOS DE AUDITORIAS	1,587.20			
52234	.....SERVICIOS LOGISTICOS	499,784.11			
52209	.....TELEFONO	148,346.94			
52205	.....UTILES DE OFICINA	47,371.75			
52215	.....VIAJES PERS. ADMINISTRATIVO	8,440.62			
TOTAL	....GENERALES DE ADMINISTRACION		2,130,694.45		
523	....DEPRECIACION EQ. ADMINISTRATIVO				
52301	.....GASTO DEP. EQUIPO COMPUTACION	13,292.16			
52302	.....GASTO DEP. MUEBLES Y ENSERES	5,868.79			
TOTAL	....DEPRECIACION EQ. ADMINISTRATIVO		19,161.95		
524	....NO DEDUCIBLES				
52401	.....NO DEDUCIBLES ADMINISTRATIVOS	29,663.45			
TOTAL	....NO DEDUCIBLES		29,663.45		
525	....PROVISIONES				
526	....IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES				
52601	.....IMPUESTO RENTA CAUSADO PERIODO	140,620.64			
52602	.....PARTICIPACIONES EMP Y TRAB PERIODO	41,309.22			
TOTAL	....IMPUESTOS Y PARTICIPACIONES		181,929.86		
TOTAL	...GASTOS			3,512,958.16	
TOTAL COSTOS Y GASTOS					18,248,058.00
RESULTADO del EJERCICIO		UTILIDAD			-10,2[illegible]