



Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo

Empresa SEGURIDAD Y PROTECCION CISEPRO CIA.LTDA.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

Sobre el Estado de Flujo del Efectivo se consideraran 3 aspectos que son:

- Actividad de Operación

El saldo Inicial de Caja-Banco al 1 de Enero del 2014 tuvo un valor de \$ 309.049,41 que; los valores recibidos por concepto de la operatividad de la empresa que consiste en la prestación de servicios tuvo un ingreso de arte de los clientes por la cantidad de 5.812.451,01 y deducido por los pagos realizados durante todo el año a los proveedores dio como resultado de 5.911.061,44 ; indicando que estos valores están soportados en libros que reposan en los archivos de CISEPRO CIA.LTDA., obteniendo un Flujo Neto de la actividad de operación por \$ 210.438,98 conforme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero (BG).

- Actividad de Inversión

En lo que respecta a la actividad de Inversión "CISEPRO CIA.LTDA.", no registra operación alguna que tenga que ver con esta actividad ni por depósito ni inversión en otras Instituciones.

- Actividad de Financiamiento

En esta Actividad referente a financiamiento, "CISEPRO CIA.LTDA." no tiene vínculos de préstamos a Cia. Relacionadas durante el Ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014.

Por lo consiguiente queda un saldo final por el año 2014 en la Cia. Caja-Bancos por la cantidad de \$ 210.438,98.



**Notas Explicativas del Estado de Cambio en el Patrimonio
Empresa SEGURIDAD Y PROTECCION CISEPRO CIA.LTDA.
Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014**

En el Estado de cambio en el Patrimonio de "CISEPRO CIA.LTDA." correspondiente al periodo comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014, está formado de lo siguiente:

- **CAPITAL SUSCRITO** por un paquete accionario cuyo total por aportaciones de los socios corresponde al valor de \$ 23.500,00 dólares americanos.
- **APORTACIONES DE SOCIOS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**, corresponden a un valor de \$ 158.155,75 dólares.
- **RESERVA LEGAL**, esta constituido por un aporte de \$ 33.596,61 dólares americanos
- **UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIO ANTERIORES** esta conformada por resultados netos obtenidos de ejercicios anteriores que cortado hasta la presente fecha tiene un valor de \$ 721.974,81 dólares americanos.
- **UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO**, el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 cuyo basamento legal esta reflejado en el Estado de Resultados comprendidos en la fecha expuesta cuyo valor es de \$ 164.346,59 dólares americanos.

El saldo que corresponde al Patrimonio Neto del Periodo del año 2014 se obtuvo un valor de \$ 1.056.823,74 que esta expresado en el Balance General de CISEPRO CIA.LTDA., del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014.

MYR@. IGNACIO NAVARRETE L. REG 27717
GERENTE DE CISEPRO CIA.LTDA. CONTADORA
ING. MAGDALENA CHIATO NAGUA



Notas Explicativas de los Estados Financieros

Empresa SEGURIDAD Y PROTECCION CISEPRO CIA.LTDA.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2014

Los datos que están reflejados como resultado en los Estados Financieros están presentados y expresados en dólares americanos en cada una de las partidas contables que conforman los registros, y los respectivos mayores de la contabilidad de CISEPRO CIA.LTDA. periodo cubierto del 01 al 31 de Diciembre del 2014.

A. 101010101 En la cuenta Caja están agrupadas de las siguientes:

101010101	CAJA CHICA MACHALA	344.27
101010102	CAJA CHICA ZARUMA	0.00
101010103	CAJA CHICA NARANJAL	200.00
101010104	CAJA CHICA PONCE ENRIQUEZ	0.00
101010105	CAJA CHICA GUAYAQUIL	64.00
101010106	CAJA CHICA CUENCA	300.00
101010107	CAJA CHICA ZAMORA	200.00
101010108	CAJA CHICA EFECTIVO	7.47
101010109	CAJA CHICA MINAS	112.00
101010110	CAJA CHICA LOJA	84.15
101010102	FONDO ROTATIVO	700.00
TOTAL		2,011.89

A. 101010102 Bancos

La cuenta Bancos esta sustentada por los correspondientes saldos que CISEPRO CIA.LTDA. mantiene con las diferentes instituciones financieras, cuyo corte contable esta efectuado del 1 al 31 de Diciembre del 2014, expresados en dólares americanos cuyas cuentas son.

101010201	BANCO MACHALA	CTA. CORRIENTE: 1010162025	110,516.73
101010202	BANCO PICHINCA	CTA. CORRIENTE: 3352380504	-2,713.85
101010201	BANCO PICHINCA	CTA. AHORROS: 5043339500	522.02
101010203	BANCO DE GUAYAQUIL	CTA. CORRIENTE: 4616987	11,416.37
101010204	BANCO DEL AUSTRO	CTA. CORRIENTE: 7136137	8,741.48
101010205	BANCO DEL PACIFICO	CTA. CORRIENTE: 7325940	79,944.34
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS			208,427.09



B. 101020601 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar están agrupadas partidas económica recuperables a corto plazo como:

1010206 Cuentas por Cobrar Clientes	1.537.044.79
1010404 Anticipo a Empleados	6.490.12
TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE	<u>1.543.534.91</u>

V 10201 Propiedad Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo están registrados en los correspondientes controles contables de la siguiente manera:

1020105 Muebles y Enseres	117.733.46
1020108 Equipo de Computación	30.308.93
1020106 Equipo de Comunicación	26.917.37
1020109 Vehículos	<u>219.752.38</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EXPRESADOS EN EL BALANCE	394.712.14

V. 102011201 Depreciación Acumulada de Activo Fijo

Los cálculos por depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo tienen consistencia de acuerdo a los porcentajes establecidos por los organismos de control externo y en cumplimiento a las políticas contables que dio como resultado para el ejercicio del año 2014 la cantidad de: \$ 192.703.23

D 1020501 Impuesto Diferido

Saldo registrado por la empresa al 31 de diciembre de 2014, pendiente de ser ajustado en razón de ser un componente de Propiedad planta y Equipo el valor de \$ - 1.824.47

AA. PASIVO CORRIENTE

Agrupar cuentas y compromisos adquiridos por CISEPRO CIA.LTDA. pagaderos a corto plazo, cuyos controles están en los respectivos mayores contables de la siguiente manera:

V. Pasivo Diferido

Saldo de los impuestos diferidos establecidos por la empresa al 31 de diciembre del 2014 provenientes del efecto de la transición en la aplicación de las NIIF en el Ejercicio contable de 2014.

C.C. Patrimonio

El Patrimonio de CISEPRO CIA LTDA. esta constituida por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2014:

30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	23,500.00
	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	158,155.75
30401	RESERVA LEGAL	33,596.61
30501	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACTUARIALES	28,047.00
30601	GANACIAS ACUMULADAS	721,974.81
30603	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	-72,797.02
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0.00
30701	GANACIA NETA DEL PERIODO	164,346.59
TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014		1,056,823.74

4 VENTAS NETAS

Las Ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 dio como resultado la cantidad de \$ 5,912,860.42

5 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS

Los gastos administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2014 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables llegándose a determinar como Gastos Administrativos la cantidad de \$ 5,569,747.34

MYRA IGNACIO NAVARRETE L.
GERENTE DE CISEPRO CIA LTDA.

ING. MAGDALENA CHATO NAGUA
CONTADORA
REG 27717