



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 2015

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 2015 tuvo un valor de \$ 210.438,98 que los valores recibidos por concepto de la operatividad de la empresa que consiste en la prestación de servicios tuvo un ingreso de parte 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 \$ 336.625,26 conforme se demuestra en el correspondiente Estado Financiero (BF).

- 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 2015.

Por lo consiguiente queda un saldo final por el año 2015 en la Cia. Caja-Banco por la cantidad de \$ 336.625,26.

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 2015

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 2015, esta 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, está 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 \$ 886.321,40 dólares americanos.

UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO, el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 cuyo basamento legal está reflejado en el Estado de Resultados comprendidos en la fecha expuesta cuyo valor es de \$ 517.243,10 dólares americanos.

El saldo que corresponde al Patrimonio Neto del Periodo del año 2015 se obtuvo un valor de \$ 1.597.491,84 que esta expresado en el Balance General de CISEPRO CIA LTDA., del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015.

Notas Explicativas de los Estados Financieros

Empresa SEGURIDAD Y PROTECCION CISEPRO CIA LTDA.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015

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 2015.

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



101010101	CAJA CHICA MACHALA	344,27
101010103	CAJA CHICA NARANJAL	200,00
101010105	CAJA CHICA GUAYAQUIL	64,00
101010106	CAJA CHICA CUENCA	300,00
101010107	CAJA CHICA ZAMORA	200,00
101010108	CAJA CHICA EFECTIVO	7,17
101010109	CAJA CHICA MINAS	112,00
101010110	CAJA CHICA LOJA	84,15
101010111	CAJA CHICA MORONA SANTIAGO	100,00
101010102	FONDO ROTATIVO	2.700,00
SUMAN		4.111,89

B. 101010102 Bancos

La cuenta Bancos está sustentada por los correspondientes saldos que CSE/NO CIA. LTDA. mantiene con las diferentes instituciones financieras, cuyo corte contable esta efectuado del 1 al 31 de Diciembre del 2015, expresados en dólares americanos cuyas cuentas son:

101010201	BANCO MACHALA	117.486,06
101010202	BANCO PICHINCA	116.341,74
10101020202	BANCO PICHINCHA AHORROCTA, AHORROS:	523,16
101010203	BANCO DE GUAYAQUIL	29.686,38
101010204	BANCO DEL AUSTRO	8.394,34
101010205	BANCO DEL PACIFICO	60.081,69
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS		332.513,37

C. 101010101 Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar están agrupadas, partidas económicas respectivas a corto plazo como:

101010106 Cuentas por Cobrar Clientes

101010107 Cuentas por Cobrar Expresados en el Balance

101010108 Propiedad Planta y Equipo

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

1020105	MUEBLES Y ENSERES	53.080,90
102010601	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	26.917,37
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	40.345,44
1020109	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	261.213,60
1020110	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	65.322,20



TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EXPRESADOS EN EL BALANCE: 446.879,6

V. 192011201 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 han como resultado para el ejercicio del año 2015 la cantidad de: S. 228.047,70

Saldo registrado por la empresa al 31 de diciembre de 2015, producido de ser ajustado en razón de ser un componente de Propiedad planta y equipo el valor de S - 1.824,47

A.A. PASIVO CORRIENTE

Agrupar cuentas y conceptos agrupados por CISEPRO CIALTDA, pagadores a corto plazo, cuyos conceptos están en los respectivos manuales de la siguiente manera:

2010301	LOCALES PROVEEDORES	60.332,32
201070101	RENTA RENTA POR PAGAR 1%	535,77
201070102	RENTA RENTA POR PAGAR 2%	236,15
201070103	RENTA RENTA POR PAGAR 8%	187,03
201070104	RENTA RENTA POR PAGAR 10%	166,67
201070105	RENTA RENTA POR PAGAR 0,1%	4,57
201070107	DEVOLUCION DE RENTAS	28,07
2010701201	RENTA RENTA POR PAGAR 30%	548,64
2010701202	RENTA RENTA POR PAGAR 70%	2.243,66
2010701203	RENTA RENTA POR PAGAR 100%	968,16
2010701204	RENTA RENTA POR PAGAR 10%	511,31
2010701205	RENTA RENTA POR PAGAR 20%	26,06
2010701206	IVA	71.788,47
2010701207	IMPUESTO A LA RENTA RD	330,00
2010701208	IVA POR PAGAR MES ANTERIOR	31.245,01
201070106	22 % IMPUESTO A LA RENTA	203.384,74
201070301	OBLIGACIONES CON EL SEGURO SOCIAL	65.686,25
201070305	FONDO DE RESERVA POR PAGAR	7.254,17
201070307	PRESTAMO QUIROGRAFARIO	18.075,52
201070309	PRESTAMO HIPOTECARIO	571,80
201070401	PROVISION SUELDOS 13AVO	7.743,93
201070402	PROVISION SUELDOS 14AVO	36.134,38
201070702	OPERATIVOS	198.525,61
201070705	DESCUENTO EQUIPO DE SEGURIDAD	1.605,42
201070706	DESCUENTO MULTAS	6.084,38
201070707	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10.423,75
201070708	UTILIDAD POR PAGAR DE AÑOS ANTERIORES	17.850,36
201070906	15% PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR	163.142,84
201301	SERVICIOS PAGADOS POR ADELANTADO	6.437,21
TOTALS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015		912.072,25



El B. Pasivo a Largo Plazo

En este grupo de Pasivos a largo plazo CISEPRO CIA LTDA. en el año 2015 registra préstamos bancarios y la provisión para jubilación laboral y desarrollo que a continuación detallo:

20101011	OBLIGACIONES BANCO PICHINCHA	0.23
20101012	OBLIGACIONES BANCO MACHALA	300,424.83
2020703	DESAHUCIO	95,779.00
2020704	JUBILACION PATRONAL	223,025.00
20208	OTRAS PROVISIONES	74,328.00
TOTALS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015		693,557.06

V. Pasivo Diferido

Saldo de los impuestos diferidos establecidos por la empresa al 31 de diciembre del 2015 provistos del efecto de la transición en la aplicación de las NIIF en el ejercicio contable de 2015.

C.C. Patrimonio

El Patrimonio de CISEPRO CIA LTDA. está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2015

301	CAPITAL	23,500.00
302	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	158,155.75
30401	RESERVA LEGAL	33,596.61
30501	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACTUARIALES	51,472.00
30601	GANACIAS ACUMULADAS	886,321.40
30603	NIIF	-72,797.02
30701	GANACIA NETA DEL PERIODO	517,243.10
TOTALS CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015		1,597,491.84

4 VENTAS NETAS

Las ventas Netas suscritas con su respectiva documentación desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015, dio como resultado la cantidad de \$ 638,733.97

5 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS

Los gastos administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015 están suscritos con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes controles contables. Llegamos a determinar como Gastos Administrativos la cantidad de \$ 754,963.29

Nota.- El Diferente indica que para este año no aplican la Norma NIIF sección 11.2 a la 11.26 y las cuentas por cobrar de la compañía CRIUAFAL Y TRCOPRAN, ya que esperan recuperar al final del año 2016.

MYR. IGNACIO NAVARRETE L.
GERENTE DE CISEPRO CIA LTDA.

ING. MAGDALENA CHATO NAGUA
CONTADORA
REG-27717