



Notas Explicativas del Estado de Flujo de Efectivo

Empresa SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CISEPRO CIA LTDA.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016

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

Actividad de Operación

El saldo inicial de Caja-Banco al 1 de Enero del 2016 tuvo un valor de \$ 336.625.26; los valores recibidos por concepto de la operatividad de la empresa que consiste en la prestación de servicios tuvo un ingreso de los clientes por la cantidad de \$ 2.990.760.43 y deducido por los pagos realizados durante todo el año a los proveedores dio como resultado de \$ 5.007.721.96; 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 \$ 313.214.80 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 Cta. Relacionadas durante el Ejercicio económico comprendido desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.

Por lo consiguiente queda un saldo final por el año 2016 en la Cta. Caja-Bancos por la cantidad de \$ 313.214.80

Notas Explicativas del Estado de Cambio en el Patrimonio

Empresa SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CISEPRO CIA LTDA.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016

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 2016, 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 \$ 158.153,75 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 \$ 1.391.097,74 dólares americanos.

UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO, el resultado obtenido durante el ejercicio económico comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016 cuyo basamento legal está reflejado en el Estado de Resultados comprendidos en la fecha expuesta cuyo valor es de \$ 317.070,08 dólares americanos.

El saldo que corresponde al Patrimonio Neto del Periodo del año 2016 se obtuvo un valor de \$ 1.920.778,44 que esta expresado en el Balance General de CISEPRO CIA LTDA, del periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.

Notas Explicativas de los Estados Financieros

Empresa SEGURIDAD Y PROTECCIÓN CISEPRO CIA LTDA.

Periodo cubierto del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016

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 2016.

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



101010101	CAJA CHICA MACHALA	300.00
101010102	CAJA CHICA ZAHUMA	180.00
101010103	CAJA CHICA NARANJAL	0.00
101010104	CAJA CHICA PONCE ENRIQUEZ	80.00
101010105	CAJA CHICA GUAYAQUIL	64.00
101010106	CAJA CHICA CUENCA	300.00
101010107	CAJA CHICA ZAMORA	200.00
101010108	CAJA CHICA EFECTIVO	0.00
101010109	CAJA CHICA MINAS	50.00
101010110	CAJA CHICA LOJA	0.00
101010111	CAJA CHICA MORONA SANTIAGO	100.00
101010112	CAJA CHICA GUAYAQUIL 2	0.00
101010102	FONDO ROTATIVO	1,200.00
SUMAN		2,474.00

B. 101010102 Bancos

La cuenta Bancos está sustentada por los correspondientes saldos que CISEPRO CIA. LTDA. mantiene con las diferentes instituciones financieras, cuyo corte contable está efectuado el 1 al 31 de Diciembre del 2015, expresados en dólares americanos cuyas cuentas son:

101010201	BANCO MACHALA	74,785.63
101010202	BANCO PICHINCA	-51,477.74
101010203	BANCO DE GUAYAQUIL	88,915.63
101010204	BANCO DEL AUSTRO	8,073.49
101010205	BANCO DEL PACIFICO	190,442.26
101010206	TBC CITADEL CTA 18985	0.53
TOTAL EXPRESADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS		310,740.80

C. 101020601 Cuentas por Cobrar

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

1010206 Cuentas por Cobrar Clientes

TOTAL CUENTAS POR COBRAR EXPRESADOS EN EL BALANCE

Y 10201 Propiedad Planta y Equipo

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

1020105	MUEBLES Y ENSERES	55,508.46
102010601	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	28,774.97
1020108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	32,307.93
1020109	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	245,970.23
1020110	OTROS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	86,912.23



TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EXPRESADOS EN EL BALANCE 449,475.82

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 2016 la cantidad de: S/ 241,067.05

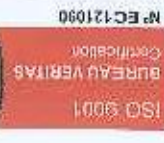
D 1020501 Impuesto Diferido

Saldo registrado por la empresa al 31 de diciembre de 2016, pendiente de ser ajustado en razón de ser un componente de Propiedad planta y Equipo el valor de S/ - 1,824.47

A. PASIVO CORRIENTE

Agrupar cuentas y comprobantes adquiridos por CISEPRO (VAL. IVA), pagaderos a corto plazo, cuyos comprobantes están en los respectivos mayores contables de la siguiente manera:

2010301	LOCALES PROVEEDORES	70,150.88
20107010101	RETENCION RENTA POR PAGAR 1%	56.54
20107010102	RETENCION RENTA POR PAGAR 2%	64.54
20107010103	RETENCION RENTA POR PAGAR 8%	153.19
20107010104	RETENCION RENTA POR PAGAR 10%	938.29
20107010105	RETENCION RENTA POR PAGAR 0.1%	3.80
20107010107	DEVOLUCION DE RETENCIONES	36.79
201070101201	RETENCION IVA POR PAGAR 30%	103.68
201070101202	RETENCION IVA POR PAGAR 70%	339.22
201070101203	RETENCION IVA POR PAGAR 100%	1,077.15
201070101204	RETENCION IVA POR PAGAR 10%	19.90
201070101205	RETENCION IVA POR PAGAR 20%	46.33
201070101205	IVA	93,947.58
201070101207	IMPUESTO A LA RENTA RD	3,269.37
201070101208	IVA POR PAGAR MES ANTERIOR	36,452.68
2010702	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	113,759.01
201070301	OBLIGACIONES CON EL SEGURO SOCIAL	56,987.13
201070305	FONDO DE RESERVA POR PAGAR	7,220.16
201070307	PRESTAMO QUIROGRAFARIO	19,093.34
201070309	PRESTAMO HIPOTECARIO	539.85
201070401	PROVISION SUIZOS TRAVO	231.32
201070402	PROVISION SUIZOS TRAVO	610.79
201070702	SUIZOS OPERATIVOS	204,163.25
201070709	DESCUENTOS JUDICIALES POR PAGAR	5,517.83
201070710	DESCUENTOS DE COMISARIATO	2,024.53
2011301	SERVICIOS PAGADOS POR ADIANTADO	7,343.72
2010705	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	76,028.66
	TOTALES CONTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	700,119.53



III. Pasivo a Largo Plazo

En este grupo de cuentas a largo plazo CISEPRO CIA.LTDA. en el año 2016 registra préstamos bancarios y la provisión para financiación Patrimonial y desahucio que a continuación detallo:

202030101	OBLIGACIONES BANCO MACHALA	458,748.24
2020703	DESAHUCIO	73,978.76
2020704	UBILACION PATRONAL	223,025.00
20208	OTRAS PROVISIONES	74,328.00
TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016		830,080.00

V. Pasivo Diferido

Saldo de los impuestos diferidos establecidos por la empresa al 31 de diciembre del 2016 provenientes del efecto de la aplicación de las NRV en el ejercicio contable de 2016.

C.C. Patrimonio

El Patrimonio de CISEPRO CIA.LTDA. está constituido por la siguiente partida, cuyos valores que reflejan al 31 de Diciembre del 2016

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	1,391,097.74
30603	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE ADOCIÓN POR PRIMICIA VIZ DE LAS NRV	-72,797.02
30701	GANACIA NETA DEL PERIODO	317,070.08
TOTALES CORTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016		1,902,095.16

4 VENTAS NETAS

Las ventas Netas sustentadas con su respectiva documentación desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016 dio como resultado la cantidad de \$ 5,553,769.56

5 GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS

Los gastos administrativos expresados en el Estado de Resultado desde el 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016 están sustentados con la respectiva documentación y agrupados en los correspondientes cuentas contables llegando a detallar como Gastos Administrativos la cantidad de \$ 5,046,911.81

Nota: El Ductorio Índice que para este año no aplicará la Norma NRV sección 11.21 a la 11.26 a las cuentas por cobrar de la compañía ORUMAFAL Y TROPIBAN, ya que esperan recibir al final del año 2017.

MYRO IGNACIO NAYARETE
GERENTE DE CISEPRO CIA.LTDA.

ING. MAGDALENA CHATO NAGUA
CONTADORA
REG 27717