

SEGURIDAD PRIVADA DEL SUR
 NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 Al 31 de Diciembre de 2016
 Expresado en miles de dólares

NOTA		A	
Efectivo y equivalentes de efectivo.			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	(1)	\$ 164,40	\$ 3.160,63
Suman		\$ 164,40	\$ 3.160,63
(1) Al 31 de diciembre de 2016, corresponden a cajas y depósitos en cuentas corrientes las mismas que son de libre disponibilidad, según detalle:			
Detalle	Valor	Tipo	
Caja	3.066,00	Caja General	
Banco Locales	94,63	Cta. Ahorros Nro. 12708152	
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 3.160,63		

NOTA		B	
Cientes locales y del exterior			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cientes locales y del exterior	(1)	\$ 2,00	\$ 10.497,54
Suman		\$ 2,00	\$ 10.497,54
(1) Al 31 de diciembre 2016, corresponden a ventas a crédito en un plazo máximo de 30 días. La compañía como política interna a crédito. Al cierre la entidad no registra deterioro de los instrumentos financieros en resultados.			
Detalle	Valor	Local	
SAN JOSE DE PINAS	\$ 8.248,96	ZAMORA	
FARIAS PRIETO OLGA ELAIDA	10,40	PASAJE	
AGUAPAS E.P	2.238,18	PASAJE	
Saldo Clientes	\$ 10.497,54		

NOTA		C	
Otras cuentas por cobrar relacionadas			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
ACCIONISTAS	(1)	\$ 7.231,38	
Suman		\$ 7.231,38	\$ 0,00
(1) Al 31 de diciembre 2016, corresponden a cuentas por cobrar Accionistas, lo cual fueron liquidadas al cierre del ejercicio.			
Detalle	Valor	3,00	
Saldo Clientes	\$ 0,00		

NOTA		D	
Anticipo a proveedores			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Anticipo a proveedores	(1)	\$ 1.553,64	\$ 5.461,55
Suman		\$ 1.553,64	\$ 5.461,55
(1) Al 31 de diciembre de 2016, corresponde a los anticipos realizados a los proveedores por la compra de bienes y servicios.			
Detalle	Valor	Detalle	
Anticipo a proveedores			
JARAMILLO OLAYA MARIBELL VERONICA	80,14	PAGO DE ENERGIA ELECTRICA	
GONZALEZ GONZALEZ BOLIVAR BIENVENIDO	540,00	TRANSPORTE	
CALVACHE TORRES MARCO ANTONIO	3.183,00	SERVICIOS TECNICOS ESPECIALIZADOS ASESORIA	
CABRERA OCHO JOSE MARCELO	426,41	MANTENIMIENTOS	
ABAD MARQUEZ JORGE JAVIER	50,00	SERVICIOS	
CARRION YAGUAL VICTOR HUGO	1.200,00	SERVICIOS TECNICOS ESPECIALIZADOS EN MATERIA	
Total	\$ 5.461,55		

NOTA		E	
Cuentas por cobrar empleados			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por cobrar empleados	(1)	\$ 13,052,36	\$ 5,851,87
Suman		\$ 13,052,36	\$ 5,851,87
(1) Al 31 de diciembre 2016, la mayoría de préstamos a empleados se dieron por saldo que arrastran de años anteriores y que no presentaron la debida justificación en su debido momento, lo que obligó a la Compañía tomar la acción respectiva.			
Detalle	Valor	Cargo	
Préstamos a Empleados			
CALLE CASTILLO VICTOR	810,68	JEFE DE OPERACIONES	
LABANDA GONZALEZ ANA CRISTINA	3,001,87	EX-AUXILIAR CONTABLE, informe de auditoria	
TORRES CEDILLO HERNAN MAURICIO	74,29	EX-GUARDIA	
OBACO LANCHE MANUEL BENIGNO	116,23	EX-GUARDIA	
ARMUJOS MACAS HENRY LEODAN	41,22	EX-GUARDIA	
VELEZ MINA JUNIOR	274,82	GUARDIA	
DOTA NAULA GABRIEL	92,00	GUARDIA	
CARRION JAPA KLEBER	92,00	GUARDIA	
ANTICIPO DE VIAJES	5,00	ANTICIPO DE VIAJES	
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	1,543,76	OTRAS CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	
Total cuentas por cobrar empleados	\$ 5,851,87		

NOTA		F	
Crédito tributario de impuesto a la renta			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Crédito tributario de impuesto a la renta	(1)	\$ 10,925,08	\$ 16,939,34
Suman		\$ 6,00	\$ 16,939,34
(1) Al 31 de Diciembre del 2016, corresponde a las retenciones en la fuente de impuesto a la renta realizadas por los clientes en la facturas emitidas.			
Detalle	Valor	Formulario y Casillero	
Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta año 2016	\$ 6,393,65	Crédito Tributario	
Crédito Tributario de I.R. año 2015	\$ 10,545,69	Crédito Tributario	
Total	\$ 16,939,34		
Crédito tributario I.R. aplicado en el I.R. por pagar	\$ 0,00	formulario 101 2016 casillero 854	
Crédito Tributario de I.R. a favor del contribuyente	\$ 16,939,34		
R.F. = Retención en la fuente I.R. = Impuesto a la renta			

NOTA		G	
Crédito tributario IVA			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Crédito tributario IVA	(1)	\$ 2,343,06	\$ 0,00
Suman		\$ 2,343,06	\$ 0,00
(1) Al 31 de Diciembre del 2016, corresponde al crédito tributario del IVA procedente de las compras y compensado con el IVA por pagar en cada mes, lo cual fue compensado en su totalidad.			
Detalle	Valor	Formulario y Casillero	
Crédito tributario de IVA por compras 0%		formulario	
Crédito tributario de IVA por RF IVA		formulario	
Total	\$ 0,00		

NOTA		H	
Gastos pagados por anticipado			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Gastos pagados por anticipado	(1)	\$ 221,72	\$ 898,79
Suman		\$ 221,72	\$ 898,79
(1) Al 31 de Diciembre del 2016, corresponde a los pagos de Seguros por pólizas de Responsabilidad Civil, seguro empresarial.			
Detalle	Valor	Formulario y Casillero	
Aseguradora del Sur	\$ 898,79	Diferencia Poliza de responsabilidad Civil cuyo periodo fue 18-11-2016 al 5-1-2018	
Total	\$ 898,79		

NOTA		I	
Costos de Servicios no facturados			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Costos de Servicios no facturados	(1)		\$ 29.489,99
Suman		\$ 0,00	\$ 29.489,99
(1) Al 31 de Diciembre del 2016, corresponde a los costos asociados a de servicios no facturados al cierre del ejercicio economico,			
Detalle	Valor	Formulario y Casillero	
	\$ 29.489,99	Estos valores también revisan en el 2017 y cargar el gasto una vez se realice la facturación a empresa AGUAPAS E.P. (Mes de diciembre) y HOSPITAL MIGUEL H. ALCIVAR (mes de nov y dic2016) esta información encontrara en el cierre DG 120161	
Aguapas E.P. y Hospital Miguel H. Alcivar			
Total	\$ 29.489,99		

NOTA		J	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Muebles y enseres		\$ 8.147,05	\$ 8.466,22
Equipo de computación y software		4.690,47	4.204,47
Otras propiedades planta y equipo		31.227,14	25.485,54
(-) Depreciación acumulada propiedades, planta y equipo		-32.659,30	-30.463,26
Suman		\$ 11.405,36	\$ 7.692,97
(1) Al 31 de diciembre del año 2016, Seprisur Cia. Ltda. tiene un decremento con respecto al año 2015 en por baja de activos debido al termino de vida útil de los bienes y por encontrarse mal estado; el método que se utiliza para las depreciaciones es el de línea recta.			

NOTA		K	
Activo intangible			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Programa de Computo		\$ 1.300,00	\$ 1.300,00
(-) Amortización acumulada activo intangible		-416,47	-849,76
Suman		\$ 883,53	\$ 450,24
(1) Al 31 de diciembre del año 2016, Seprisur Cia. Ltda. se mantiene respecto al año 2015.			

NOTA		L	
Activo por impuesto diferido			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Activo por impuesto diferido	(1)	\$ 952,97	\$ 952,97
Suman		\$ 952,97	\$ 952,97
(1) Al 31 de Diciembre del 2016, corresponde Activos por impuestos diferidos			
Detalle	Valor	Formulario y Casillero	
Activo por impuesto diferido	\$ 952,97		
Total	\$ 952,97		

NOTA		M	
Cuentas y documentos por pagar locales			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas y documentos por pagar proveedores corrientes – No Relacionados Locales	(1)	\$ 7.055,95	\$ 17.473,22
Suman		\$ 7.055,95	\$ 17.473,22
(1) Al 31 de diciembre del 2016, corresponden a las Obligaciones con Proveedores Locales			
	Institución financiera	Valor	Plazos
	KALKOSERV	\$ 80,00	
	PORTILLA ALAVA LUCIA DOLORES	\$ 156,30	
	CORP. DE TELECOMUNICACIONES CNT	\$ 26,95	
	FAJARDO VELEPUCHA MARCO	\$ 227,82	
	OFFICE SOLUCIONES	\$ 157,59	
	PALACIOS MARQUEZ JENNY ELIZABETH	\$ 58,58	
	ASEGURADORA DEL SUR	\$ 785,19	
	CAMARA DE COMERCIO DE MACHALA	\$ 10,20	
	SEGUROS DEL PICHINCHA	1.467,95	
	RODRIGUEZ JUELA MARIA	290,13	
	TEJADA MITE GINGER LIZBETH	850,00	
	ROMERO ZHUNGATA NORMAN ALFONSO	40,08	
	MATUTE ESPINOZA ALBERTO JOSE	183,47	
	DAPALFRA	201,39	
	JARAMILLO OLAYA MARIBELL	322,00	
	HIDALGO ALDAZ JOSE LUIS	1.240,32	
	MENDOZA CEDEÑO KARINA	360,00	
	CENTRO DE CONSULTORIA ASESORAMIENTO-CENDCAP	3.546,00	
	ABAD MARQUEZ JOGE	250,00	
	HERRERA OCHOA MARTHA	117,60	
	CORTEZ ESPINOZA GASTON	606,30	
	RAMIREZ VILLACIS TEDDY	800,00	
	MARQUEZ GUERRERO RICARDO	300,00	
	FLORES ZAMORA VIRGINIA	2.927,81	
	SANCHEZ SUAREZ CESAR	482,94	
	BASC ECUADOR	1.762,00	
	MUNOZ GURTAZACA ROCIO	264,60	
	Total Obligaciones con proveedores locales	\$ 17.473,22	

NOTA		N	
Cuentas por pagar diversas relacionadas			
Accionistas por pagar			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas y documentos por pagar corriente, relacionados locales	(1)	\$ 11.337,03	\$ 9.562,42
Suman		\$ 11.337,03	\$ 9.562,42
(1) Al 31 de diciembre del 2016, corresponden a las Obligaciones con los Accionistas por prestamos otorgados a la empresa.			
	Institución financiera	Valor	Plazos
	CALLE CASTILLO VICTOR JOSE	\$ 4.888,52	1 año
	VERA VERA MIGUEL GUSTAVO	\$ 4.673,90	1 año
	Total Obligaciones con proveedores locales	\$ 9.562,42	

NOTA		O	
Obligaciones por pagar a instituciones financieras			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Obligaciones por pagar a instituciones financieras	(1)	\$ 639,17	\$ 6.536,41
Suman		\$ 639,17	\$ 6.536,41
(1) Al 31 de diciembre del 2016, corresponden a las Obligaciones Financieras banco del Pichincha fue por sobre-giro bancario.			
	Institución financiera	Valor	Operación
	Sobregiro banco Pichincha	5.665,40	
	Cheques por pagar	871,01	
	Total Obligaciones en Instituciones Financieras	\$ 6.536,41	

NOTA		P	
Nóminas por Pagar y Beneficios Sociales por Pagar			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Nóminas por pagar	(1)	\$ 0,00	\$ 20.164,65
Beneficios sociales por pagar	(2)	9.429,94	19.001,17
Suman		\$ 9.429,94	\$ 39.165,82

(1) Al 31 de diciembre de 2016, la compañía tiene un saldo pendiente por pagar a los empleados por las labores realizadas, el sueldos como política interna es pagado hasta el 5 de cada mes.

(2) Al 31 de diciembre de 2016, corresponden a las provisiones del décimo tercero y cuarto sueldo, valores que serán pagados de conformidad al Código de Trabajo y lo dispuesto por el Ministerio de Relaciones Laborales:

Nómina por Pagar	Valor	Tipo
Nóminas por pagar		
Sueldos por pagar	\$ 20.164,65	Sueldos de diciembre 2016
Beneficios sociales por pagar		
Décimo tercero	7.880,90	Prov. por pagar en Diciembre 2017
Décimo cuarto	11.120,27	Prov. por pagar en Marzo 2017
Vacaciones		
Total	\$ 39.165,82	

NOTA		Q	
Servicio de Rentas Internas por pagar			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Servicio de Rentas Internas por pagar	(1)		\$ 2.156,42
Suman		\$ 0,00	\$ 2.156,42
(1) Al 31 de diciembre 2016, corresponden a otros pasivos por pagar			
	Impuestos	Valor	Detalle
R.F. de I.R. por pagar		\$ 286,80	a pagar enero 2017
R.F. de IVA por pagar		\$ 1.869,62	a pagar enero 2017
IVA por pagar			
Total Otros pasivos corrientes por pagar		\$ 2.156,42	

NOTA		R	
IESS por pagar			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
IESS por pagar	(1)	\$ 3.107,94	\$ 14.862,98
Suman		\$ 3.107,94	\$ 14.862,98
(3) Al 31 de diciembre de 2016, corresponde a la cuenta IESS por pagar planillas de aportes personales y patronales de los empleados, valores que serán cancelados hasta el 15 de enero de 2017.			
	Detalle	Valor	Detalle
Aporte personal al IESS por pagar		\$ 4.684,57	Se cancela enero 2017
Aporte patronal por pagar		6.023,10	Se cancela enero 2017
Fondo de reserva por pagar		2.691,66	Se cancela enero 2017
Préstamo Quirografario por pagar		907,88	Se cancela enero 2017
Préstamo Hipotecario por pagar		530,39	Se cancela enero 2017
Aportes Conyuges		25,28	Se cancela enero 2017
Total		\$ 14.862,98	

NOTA		S	
Otros pasivos corrientes por pagar			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otros pasivos corrientes por pagar	(1)		\$ 708,16
Suman		\$ 0,00	\$ 708,16
(1) Al 31 de diciembre 2016, corresponden a otros pasivos por pagar			
	Impuestos	Valor	Detalle
cuentas por pagar empleados		\$ 285,30	otras cuentas por pagar
Gaona Gaona Maria		\$ 149,35	prestamo de tarjeta de credito
OTROS		\$ 293,51	OTROS
Total Otros pasivos corrientes por pagar		\$ 708,16	

NOTA		T	
PROVISIÓN JUBILACIÓN Y DESAHUCIO			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Provisión jubilación	(1)	\$ 12.363,08	\$ 11.117,57
Provisión desahucio	(2)	3.436,89	3.175,55
Suman		\$ 15.799,97	\$ 14.293,12

(1) Al 31 de diciembre de 2015, el conjunto de obligaciones contraídas por seprisur Cia. Ltda., para cubrir la contingencia de la provisión de Jubilación Patronal y Desahucio, dio como resultado US\$ 11,117.57 y \$ 3,175.55 respectivamente, teniendo que contabilizar estos valores como saldos a diciembre del año de valoración, provisiones que servirán para hacer frente a las obligaciones dentro de los siguientes periodos.

Detalle	Jubilación	Desahucio	Total
Saldo final 2014	12.428,22	4.073,30	\$ 16.501,52
Provisión 2015 neto	85,14	-536,41	-701,55
Saldo acumulado al 31/12/15	\$ 12.363,08	\$ 3.436,89	\$ 15.799,97
Provisión 2016 neto	-1.245,91	-261,34	-1.507,25
Saldo acumulado al 31/12/16	\$ 11.117,57	\$ 2.175,55	\$ 14.293,12

NOTA		U			
Capital suscrito y/o asignado					
Diciembre 31,		2015			2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:					
Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 10.600,00	\$ 10.600,00	\$ 10.600,00	\$ 10.600,00
Suman		\$ 10.600,00	\$ 10.600,00	\$ 10.600,00	\$ 10.600,00
(1) Al 31 de diciembre de 2016, La Compañía está constituido por aporte de 2 socios.,					
La composición del paquete societario fue como sigue:					
Diciembre 31,		2016	%	2015	%
VERA VERA MIGUEL GUSTAVO		8.480,00	80%		
CALLE CASTILLO VICTOR JOSE		2.120,00	20%	2.120,00	20%
MALDONADO SEDAMANOS MARIANA				2.120,00	20%
PINEDA WINSTON				6.360,00	60%
Total		10.600,00	100%	10.600,00	100,00%

NOTA		V	
Reserva Legal			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Reserva Legal	(1)	\$ 5.833,40	\$ 5.833,40
Suman		\$ 5.833,40	\$ 5.833,40

(1) La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 5% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Por lo tanto la Compañía Seprisur Cia. Ltda por encontrarse en pérdidas no realiza el 5% de Reserva Legal.

Detalle	Valores
Saldo inicial al 2016	\$ 5.833,40
Utilidad del ejercicio 2015	
Reserva Legal 2016	\$ 0,00
Saldo de la Reserva Legal al 31/12/16	5.833,40

NOTA		W	
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1)	\$ 1.076,09	\$ 1.076,09
Resultados acum. Prov. de la adopción de las NIIF		(\$ 14.136,79)	(\$ 14.136,79)
Suman		(\$ 13.060,70)	(\$ 13.060,70)

(1) Al 31 de Diciembre de 2015, corresponde al saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

Detalle	Valores
Utilidad de años anteriores	(\$ 14.136,79)
Utilidad del año 2015	1.076,09
Utilidad Acumulada	(\$ 13.060,70)
(c) Reserva legal del año 2016	
Utilidad Acumulada al 31/12/16	(\$ 13.060,70)

NOTA		X	
Utilidad / Perdida del ejercicio			
Diciembre 31,	2015	2016	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad / Perdida del ejercicio	(1)		(\$ 26.735,40)
Suman		\$ 0,00	(\$ 26.735,40)

(1) Al 31 de Diciembre de 2016, La Compañía Seprsur Cia Ltda., Al terminar el año 2016 presenta una perdida de \$ 26.735.40, A pesar del incremento de nuevos puntos de trabajo como SAN JOSE DE PIÑAS, AGUAPAS E.P, HOSPITAL MIGUEL H. ALCIVAR, ICAPAR S.A. que produjo un gran incremento de los ingresos, se tuvo que realizar gastos que la actividad lo amerita, y como todo inicio de un punto de trabajo acarrea un sinnúmero de gastos iniciales lo cual lo más fuerte se vio afectado para el HOSPITAL MIGUEL H. ALCIVAR, lo genero disminución del patrimonio de la empresa, que junto con los errores encontrados de años anteriores acarrearón una pérdida considerable para empresa, a pesar de préstamos sin interés realizados por los socios a la empresa

NOTA		Y	
VENTAS			
Diciembre 31,	2015	2016	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Ventas Netas 12%	\$ 215.532,95	\$ 319.524,43	
Ventas Netas 0%			
Otras ganancias	6.661,12	22.763,26	
Suman	\$ 222.194,07	\$ 341.307,71	

(1) Al 31 de Diciembre de 2016, Corresponde a las ventas del giro del negocio: Servicios de seguridad.

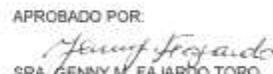
NOTA		Z	
GASTOS			
Diciembre 31,	2015	2016	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Costos			
Gastos	220.165,25	368.043,11	
Total Gastos	\$ 220.165,25	\$ 368.043,11	

(1) Al 31 de Diciembre de 2016, Corresponde a:

- Valores Incobrables que ya cumplen los 5 años de estar en la contabilidad y que no ha sido provisionados al 100%, lo que ocasiona que se genere en el año 2016 un costo por 2.388,59
- Multa impuesta por el cliente COMERSUR S.A. por \$226.00 generando gasto para la empresa.
- Gastos generados por 29.489,99 que fueron enviados a cuenta de COSTOS POR SERVICIOS NO FACTURADOS, de las empresas AGUAPAS E.P. (Mes de dic2016) y HOSPITAL MIGUEL H. ALCIVAR (mes de nov y dic2016).
- Se realizó una baja de activos Fijos por \$ 7443,66 por encontrarse en mal estado, lo que bajo los activos Fijos de la empresa.
- Provisión por desahucio, no provisionada por \$ 7.029,56 lo que genero un gasto para la empresa.
- Provisiones por nómina y beneficios sociales, no realizadas en ejercicios anteriores por liquidaciones pendientes y del año anterior, afectaron a los resultados de la empresa \$ 5.264,89
- Venta de un vehículo otros ingresos por 6.106,19 afectando a los resultados.
- Tramite de certificación BAS, lo cual se envió gasto, debido a que proveedor dentro de sus políticas esta de efectuar factura antes de prestar el servicio al 100% esto fue \$1.850,00

ELABORADO POR:

 ING. MARIA SOANA GAONA
 CONTADOR

APROBADO POR:

 SRA. GENNY M. FAJARDO TORO
 GERENTE