

AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001****AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE 2013****1 ACTIVO****11.01 ACTIVO DISPONIBLE****11.01.02 BANCOS**

- **11.01.02.01 BANCO DEL AUSTRO CTA. CTE.: \$ 355,167.99**

Al 31 de diciembre de 2013 el saldo de la Cuenta Corriente que Austroseguridad mantiene en el Banco del Austro; valor que se encuentra conforme al Estado de Cuenta pertinente; a continuación un resumen de los ingresos y egresos de este ítem:

MES	INGRESOS	EGRESOS	SALDO
SALDO 2012			123.751,03
Enero	159.751,61	98.681,54	184.821,10
Febrero	113.486,61	146.211,07	152.096,64
Marzo	96.420,47	127.727,68	120.789,43
Abril	116.228,54	128.881,16	108.136,81
Mayo	152.418,86	64.986,69	195.568,98
Junio	104.983,51	97.219,33	203.333,16
Julio	109.987,86	98.594,03	214.726,99
Agosto	105.899,06	129.639,19	190.986,86
Septiembre	111.888,57	102.837,82	200.037,61
Octubre	105.686,49	107.736,69	197.987,41
Noviembre	123.339,61	104.397,61	216.929,41
Diciembre	257.110,12	118.871,54	355.167,99

Los ingresos registrados se deben a los cobros de cartera realizados por la empresa y los egresos se deben a pagos de Sueldos, planillas del IESS, Impuesto del S.R.L., y gastos relacionados con el funcionamiento de la compañía.

11.02 ACTIVO EXIGIBLE**11.02.01 CLIENTES NACIONALES**

- **11.02.01.01 CLIENTES VARIOS: \$ 211,463.27**

En este ítem se registran las cuentas pendientes de cobro por servicios de seguridad brindados. Con corte al 31 de diciembre de 2013 se han acumulado por cobrar; luego de la baja de cartera realizada al 31 de diciembre de 2013.



Mariscal Sucre s/n y Antonio Borrero Telf.: 072 831222

AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

Conforme al siguiente detalle:

EMPRESA	VALOR	TOTAL CARTERA
BANCO DEL AUSTRO	6.209,06	6.209,06
ALMACENES JUAN ELJURI	130.570,32	136.779,38
AUSTROBANK S.A.	4099,20	140.878,58
CERÁMICA RIALTO	7774,80	148.653,38
EL CARRUSEL S.A.	577,50	149.230,88
MOTRICENTRO	1100,00	150.330,88
INDUMOT	41475,39	191.806,27
GASGUA	19657,00	211.463,27
TOTAL CLIENTES VARIOS		211.463,27

11.02.01.02 DEUDORES VARIOS

- **11.02.01.02.08 JUZGADO 5TO DEL TRABAJO PICHINCHA: \$ 327.61**

Único movimiento de la cuenta al 09 de noviembre de 2006, por pago realizado al Juzgado del Trabajo de Pichincha en el caso del ex guardia Rodrigo Cerón.

- **11.02.01.02.11 S.R.I.: \$ 9,204.72**

Los valores aquí contenidos se conforman por las declaraciones del Impuesto al Valor Agregado de septiembre y noviembre 2010, en las cuales se genera una diferencia entre el valor declarado en el formulario original y en el sustitutivo en cuanto al IVA en ventas como se indica a continuación:

MES	DECLARACIÓN ORIGINAL	DECLARACIÓN SUSTITUTIVA	SALDO A FAVOR DE AUSTROSEGURIDAD
Septiembre	\$ 28.705,20	\$ 19.788,48	\$ 8.916,72
Noviembre	\$ 21.447,60	\$ 21.159,60	\$ 288,00
TOTAL \$			\$ 9.204,72

- **11.02.01.02.13 MINISTERIO DEL TRABAJO DEL AZUAY: \$ 240.00**

El valor presentado corresponde a un único movimiento realizado el 6 de mayo de 2006, con los que se hizo un pago previo a la Inspectoría del Trabajo para trámites del visto bueno del señor Geovanny Rodas.

- **11.02.01.02.14 AUSTROBANK: \$ 2.79**

El saldo por cobrar es por gastos bancarios generados por un cheque protestado del 18 de mayo de 2010.



Mariscal Sucre s/n y Antonio Borrero Telf.: 072 831222

AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 0190155269001

• **11.02.01.02.16 DIPAC S.A.: \$ 1.96**

En este caso se tienen por cobrar debido a una diferencia entre el cheque N° 4711 girado por \$221,15 según la proforma recibida y la factura real por \$ 219,19, es decir se pagó más \$ 1,96.

• **11.02.01.02.19 MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES -GUAYAQUIL-: \$ 640.78**

En el Balance General de diciembre 2013 esta cuenta tiene un saldo por dos notificaciones de visto bueno una para el señor Luis Antonio Cevallos Flores y la otra para el señor William Velásquez Aspiazu, realizada al 14 de mayo de 2013.

11.02.03 ANTICIPOS A PERSONAL

• **11.02.03.03 SALVADOR PACHECO CARLOS: \$ 96.00**

El señor Carlos Salvador Pacheco tiene pendientes por un anticipo de sueldo concedido, este valor se liquida en enero 2014 mediante descuento de rol de pagos.

• **11.02.03.09.05 REYES CALDERON ANDRÉS: \$ 29.00**

El señor Reyes Calderón Andrés adeuda como saldo por un anticipo de sueldo, sin embargo la cuenta se liquida en enero 2014.

• **11.02.03.10.47 ANCHUNDIA MORERIRA JOSÉ A.: \$ 138.00**

Tiene pendientes por anticipos recibidos \$ 138,00, los cuales se descuentan durante el 2014.

• **11.02.03.10.55 CABEZA FIGUEROA BENITO: \$ 19.10**

Este saldo corresponde como anticipo para el curso de capacitación.

• **11.02.03.10.69 TENESACA JACINTO BRAULIO: \$ 120.00**

El señor Tenesaca Jacinto Braulio debe a Austroseguridad de anticipo de sueldo realizado el 20 de septiembre de 2013.

• **11.02.03.10.85 CHICAIZA COLCHA LUIS AVELINO: \$ 2,059.00**

El sargento Luis Avelino Chicaiza Colcha adeuda la empresa por los siguientes conceptos:

~ Anticipo de sueldos \$ 200,00

~ Viáticos para el personal de las haciendas de Cumbe, Yunguilla, Paute y Explominas \$ 483,50



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 0190155269001

~ Viáticos para el personal de las haciendas \$ 297,00.
~ Viáticos \$ 619,50
~ Devolución de viáticos -\$ 12,50.
~ Viáticos \$ 671,50
~ Descuento del rol -\$ 200,00

11.02.03.11 VARIOS

• **11.02.03.11.05 GUEVARA SAA FREDDY GONZALO: \$ 0.10**

Saldo por cobrar debido a diferencias de cálculo, valor liquidado en enero 2014.

• **11.02.03.11.53 TENESACA VALDIVIEZO JACINTO BRAULIO: \$ 3.20**

Saldo pendiente de cobro por anticipo de 123,20 concedido para curso de capacitación del personal de los que se ha pagado hasta diciembre 2013 \$ 120,00 razón por la cual existe esta diferencia.

• **11.02.03.11.61 CASAMIN GUALLICHICO WILSON: \$ 102.21**

El señor Wilson Casamín Guallichico solicitó un anticipo los cuales se cancelan en enero 2014.

• **11.02.03.11.62 PAREDES CHAVEZ WILSON EDMUNDO: \$ 80.00**

El señor Wilson Paredes adeuda por el anticipo de \$ 123,20 concedido para el curso de capacitación de los cuales se cobraron \$ 43,20, y la diferencia se constituye en el saldo por cobrar.

• **11.02.03.11.82 GOMEZ PEREZ VÍCTOR MANUEL: \$ 103.20**

Presenta un saldo por cobrar debido al anticipo concedido por \$ 123,20 para el curso de capacitación de los cuales solo se cancelan \$ 20,00 y la diferencia se encuentra pendiente de cobro.

• **11.02.03.11.83 ENCALADA LANDIVAR LUCIO: \$ 40.00**

Presenta un saldo por el anticipo de \$ 123,20 concedido para el curso de capacitación de los cuales se cobraron \$ 83,20 y la diferencia se encuentra pendiente de cobro.

• **11.02.03.11.90 GALLO PRIETO ALEX MAURICIO: \$ 257.53**

Presenta un saldo por anticipos de sueldo concedidos durante el 2013, los cuales se cancelan en enero de 2014.



A U S T R O S E G U R I D A D C I A . L T D A .

R U C : 0 1 9 0 1 5 5 2 6 9 0 0 1

- **11.02.03.11.98 MANZABA CEDEÑO FREDDY: \$ 80.00**

El señor Freddy Manzaba Cedeño, adeuda a la empresa por anticipos de sueldo concedidos durante 2013, valor que se cobra en enero 2014.

- **11.02.03.17 GARCIA GARZON VIRGILIO GERMAN: \$ 132.37**

El señor Virgilio García Garzón adeuda a la empresa como saldo por la pérdida de un radio que se encontraba bajo su responsabilidad, el valor total del radio es de \$ 542,31 de los que se cobró \$ 409,94 por lo que la diferencia se registra en esta cuenta por cobrar.

- **11.02.03.45 AGUINDA CALAPUCHA JOSÉ: \$ 100.00**

El saldo de esta cuenta se arrastra desde diciembre 2008 por anticipo de sueldo concedido que no se terminó de cobrar.

- **11.02.03.64 PADILLA ARIAS LUIS B.: \$ 2,482.94**

El señor Luis Padilla Arias adeuda por anticipo de sueldo del cual se amortizan mensualmente \$ 400,00.

11.04 PAGOS ANTICIPADOS

11.04.02 PAGOS ANTICIPADOS DE IMPUESTOS

- **11.04.02.01 RETENCIÓN EN LA FUENTE POR ANTICIPO 2% : \$ 66,811.05**

El valor contenido en esta cuenta procede de las retenciones que nos realizan las empresas a las que prestamos servicios de seguridad, a continuación se detalla por mes las retenciones recibidas:

M E S	V A L O R R E T E N I D O
E n e r o	6.095,29
F e b r e r o	5.289,05
M a r z o	5.588,83
A b r i l	4.952,45
M a y o	4.971,02
J u n i o	4.841,12
J u l i o	5.104,59
A g o s t o	4.957,69
S e p t i e m b r e	5.191,00
O c t u b r e	5.038,44
N o v i e m b r e	5.491,00
D i c i e m b r e	9.290,57
T O T A L	\$ 66.811,05

Esta cantidad se declara en abril 2014 y se procede a su liquidación.



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

- 11.04.02.04 IVA POR COMPRAS: \$ 935.15**

El IVA por compras para diciembre 2013 por las siguientes adquisiciones:

CONCEPTO	Nº DE FACTURA	VALOR
Alimentos	3758	7,56
Mantenimiento Sistema Contable	1738	11,16
Uniformes	1238	110,22
Arriendo oficina Machala	179	10,44
Arreglo Carabina	2633	5,40
Arriendo oficina Riobamba	715	7,20
Chequeo de vehículo	41491	81,82
Servicios Prestados	381	15,00
Certificaciones	49017	1,92
Alimentos para canastas navideñas	1537	677,83
Arreglo carabina	2642	6,60
TOTAL:		\$935.15

Estos valores se declaran en enero 2014 y por lo tanto se liquida esta cuenta.

- 11.04.02.05 CRÉDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA: \$ 74,669.68**

Por saldo a favor del contribuyente por Impuesto a la renta se tienen **\$ 74.669,68** que proceden de la declaración del formulario 101 por Declaración de Impuesto a la Renta para sociedades por el periodo 2012, en el cual se establece este crédito tributario que proviene de: un crédito tributario de años anteriores de \$ 56.628,54 más las retenciones de Impuesto a la Renta que nos han realizado por \$ 56.704,09 menos Saldo del Anticipo Impuesto a la Renta pendiente de pago por \$ 19.706,19 y menos el Impuesto causado mayor al anticipo determinado por \$ 18.956,76.

12 ACTIVO FIJO**12.01.02.01 ARMAS**

- 12.01.02.01.01 REVOLVERES: \$ 8,534.71**

La cuenta de revólveres tiene un saldo por el total artículos adquiridos, a continuación se detallan las adquisiciones de los mismos que conforman este rubro:

FECHA	DETALLE	VALOR
30/04/2006	Carga de saldo inicial	\$ 6.814,71
16/11/2007	Compra 3 revólveres cal. 38mm	\$ 480,00
23/06/2008	Compra 4 revólveres cal 38mm	\$ 800,00
17/04/2009	Compra 2 revólveres cal. 38 mm	\$ 440,00
TOTAL:		8534.71

El saldo inicial representa 16 armas que sumadas a las adquisiciones realizadas suman 25 armas en esta cuenta.



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001****• 12.01.02.01.02 PISTOLA 9 MM: \$ 25579.92**

Por las adquisiciones realizadas bajo este concepto se observa un valor que están conformados por:

FECHA	DETALLE	VALOR
30/04/2006	Cargo de Saldo Inicial	\$ 12.119,92
28/07/2006	Compra de 1 pistola Taurus	\$ 620,00
10/10/2007	Compra 1 pistola Glock	\$ 1.400,00
17/08/2011	Compra 8 armas	\$ 11.440,00
TOTAL:		25579.92

El saldo inicial representa 15 pistolas, siendo un total de 25 armas registradas.

• 12.01.02.01.03 ESCOPETAS: \$ 57,904.88

En cuanto a las Escopetas se tiene un monto, debido a que inicialmente la suma acumulada era de \$ 59.304,88 sin embargo a este valor se tuvo que restar \$ 1.400,00 por la pérdida de armas por parte del señor Víctor Manuel Carrión Calderón. A continuación el detalle de adquisiciones:

FECHA	COMPROBANTE	DETALLE	VALOR
30/04/2006	100-51	Carga de saldo inicial	\$ 42.009,88
27/07/2006	100-239	10 escopetas Maverick	\$ 3.600,00
28/07/2006	100-241	1 Escopeta Maverick	\$ 360,00
23/11/2006	100-591	7 escopetas Maverick	\$ 2.520,00
23/02/2007	100-80	4 escopetas Maverick	\$ 1.480,00
13/04/2007	100-930	1 escopetas Maverick	\$ 370,00
23/08/2007	100-1249	5 escopetas Maverick	\$ 1.925,00
09/07/2010	100-4032	escopetas Maverick	\$ 7.040,00
31/01/2012	100-5895	Pérdida de armas	\$ -1.400,00
TOTAL:			\$ 57904.88

• 12.01.02.04 MUEBLES Y ENSERES: \$ 125.00

Se presenta una suma que corresponden al anticipo del 50% para confección de armarios, con fecha 25 de noviembre de 2010, sin embargo hasta la fecha no se han recibido dichos bienes ni se ha cancelado el valor de los mismos.

• 12.01.02.05 VEHICULOS: \$ 60,900.00

Por vehículos se tiene en la contabilidad por compra de los siguientes vehículos:

FECHA	COMPROBANTE	DESCRIPCIÓN	VALOR
07/10/2011	100-5404	Chevrolet Furgoneta M-N 200 Van	\$ 12.200,00
07/10/2011	100-5405	Chevrolet Luv Dimax doble cabina	\$ 18.200,00
25/10/2011	100-5447	Chevrolet Luv Dimax 4x4 año 2005	\$ 17.800,00
08/03/2013	100-7481	Ford Eco Sport 4x2 año 2004.	\$ 12.700,00
TOTAL:			\$ 60.900,00



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001****12.01.03 DEPRECIACIONES**

- 12.01.03.01 DEPRECIACIÓN ACUMULADA ARMAS: \$ 72,955.59**

Por concepto de depreciación se ha acumulado un monto que comprenden tanto la depreciación por Revólveres, Pistolas y Escopetas desde su adquisición hasta la presente fecha menos aquellas armas que ya cumplieron con su vida útil. Estos activos que contablemente cumplieron su vida útil continúan siendo utilizados por el personal, únicamente no son considerados para efectos de cálculo de depreciación.

- 12.01.03.05 DEPRECIACIÓN ACUMULADA VEHICULOS: \$ 23,384.72**

Por los vehículos Lux D´max modelo 2006 y Luv D´max modelo 2005 adquiridos en octubre 2011 y por el Ford Ecosport adquirido el 8 de marzo de 2013 se ha acumulado por depreciación a diciembre 2012.

12.01.04 CUENTAS INCOBRABLES:

- 12.01.04.01 PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES: \$ 5,680.53**

Se provisiona por cuentas incobrables por el ejercicio 2013.

2 PASIVO**21 PASIVO CORRIENTE****21.01 PASIVO EXIGIBLE****21.01.01 PROVEEDORES EN EL PAIS**

- 21.01.01.01 PROVEEDORES NACIONALES: \$ 30,135.52**

Al 31 de diciembre de 2013 el saldo en el Balance General; se registraron las siguientes transacciones que conforman el saldo actual de la cuenta, como se detalla a continuación:

FECHA	FACTURA	DETALLE	PROVEEDOR	VALOR	ABONOS	SALDO
		SALDO AL INICIAL/BCE.GNRL.2006				482,76
31/10/2012	32732	SEGUROS POR ACCIDENTES PERSONALES	SEGUROS UNIDOS	43335		43818,06
31/10/2012	32733	SEGURO POR RESPONSABILIDAD CIVIL	SEGUROS UNIDOS	2333,2		46151,26
14/11/2012		PAGO FACTURA N° 32732			9266,4	36884,86
12/12/2012		PAGO FACTURA N° 32732			7280,42	29604,44
28/01/2013		PAGO FACTURA N° 32732			7280,42	22324,02
15/02/2013		PAGO FACTURA N° 32732			7280,42	15043,6
18/03/2013		PAGO FACTURA N° 32732			7280,42	7763,18
19/04/2013		PAGO FACTURA N° 32732			7280,42	482,76



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

07/10/2013	3145	SEGUROS POR ACCIDENTES PERSONALES	SEGUROS UNIDOS	43959		44441,46
07/10/2013	3146	SEGURO POR RESPONSABILIDAD CIVIL	SEGUROS UNIDOS	2333,2		46774,66
08/10/2013		PAGO FACTURA N° 3145			9390	37384,66
28/11/2013		PAGO FACTURA N° 3145			7380,38	30004,28
27/12/2013	2642	ARREGLO DE ARMA	CEDILLO PEREIRA JOEL	55,88		30060,16
31/12/2013	265	SERVICIOS PRESTADOS	ASTUDILLO VICENTE	18		30078,16
31/12/2013	2345	ARREGLO DE ARMA	CEDILLO PEREIRA JOEL	57,36		30135,52

21.01.03 OBLIGACIONES POR PAGAR

- **21.01.03.01 ALMACENES CORNEJO: \$ 324.14**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del 31 de marzo de 2006.

- **21.01.03.02 AMAYA SANTIAGO: \$ 552.00**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del 31 de marzo de 2006.

- **21.01.03.03 BENNET AYOVILEONEL: \$ 4.34**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del 31 de marzo de 2006.

- **21.01.03.04 AUSTRO ARMAS: \$ 4,363.36**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del 31 de marzo de 2006.

- **21.01.03.05 QUIZHPI JIMENEZ MARCELO: \$ 17.51**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del 31 de marzo de 2006.

- **21.01.03.06 ZÚÑIGA JARA JORGE ING.: \$ 142.00**

Esta cantidad se deben al Ing. Zúñiga que corresponden a abonos realizados para la compra de arroz y azúcar y provienen del 31 de agosto de 2007.

- **21.01.03.07 BORJA GORDILLO WILSON: \$ 116.95**



Mariscal Sucre s/n y Antonio Borrero Telf.: 072 831222

AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 0190155269001

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del 31 de marzo del 2006.

- **21.01.03.08 VELEZ ARIZAGA ROLANDO: \$ 98.80**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del 31 de marzo del 2006.

- **21.01.03.10 TACURI SALTO DIEGO: \$ 502.42**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del 31 de marzo del 2006.

- **21.01.03.11 MAZAQUIZA BASANTES FAUSTO: \$ 398.15**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del año 2005.

- **21.01.03.12 ORTIZ LEMA FAUSTO: \$ 168.64**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del 31 de marzo del 2006.

- **21.01.03.13 PAZMIÑO BAUTISTA VICTOR: \$ 10.27**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del 31 de marzo del 2006.

- **21.01.03.14 CEDEÑO CERVANTES AURELIO: \$ 476.74**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del 31 de marzo del 2006.

- **21.01.03.15 VALAREZO ZÚÑIGA JOSÉ: \$ 37.28**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, suma que proviene del balance del 31 de marzo del 2006.

- **21.01.03.16 JUZGADO DE LA NIÑEZ Y ADOLESCENCIA DEL AZUAY: \$ 571.26**

Este valor se debe a las pensiones alimenticias descontadas del rol al personal de seguridad, monto que se cancela en enero 2014.

- **21.01.03.17 GUARANDA JIMENEZ ELIO: \$ 235.63**



Mariscal Sucre s/n y Antonio Borrero Telf.: 072 831222

AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, proveniente del balance cortado al 31 de marzo de 2006.

- **21.01.03.18 CERVANTES QUIÑONES DAVID: \$ 27.00**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, proveniente del balance cortado al 31 de marzo de 2006.

- **21.01.03.20 HARO CHIRIGOBÁ EDISON: \$ 553.15**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, proveniente del balance cortado al 31 de marzo de 2006.

- **21.01.03.21 CORDOVA MEDARDO: \$ 35.94**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, proveniente del balance cortado al 31 de marzo de 2006.

- **21.01.03.22 BANCO DEL AUSTRO S.A.: \$ 139,847.05**

En esta cuenta se acumulan los préstamos que nos concede el Banco del Austro para el pago de roles, fondo de reserva; décimo tercer y décimo cuarto sueldo, valor que pagamos mediante un cruce de cuentas con los valores por cobrar al Banco.

MES	DEBITOS	CRÉDITOS	SALDO
Saldo al 31 de diciembre de 2012			145.348,62
Enero	55.470,81	6.715,46	96.593,27
Febrero	53.162,72	27.641,27	71.071,82
Marzo	52.926,34	12.030,44	30.175,92
Abril	27.139,99	6.506,71	9.542,64
Mayo	6.506,71	6.474,63	9.510,56
Junio	6.474,63	6.644,93	9.680,86
Julio	6.644,93	6.273,73	9.309,66
Agosto	26.422,32	66.595,25	49.482,59
Septiembre	26.298,05	6.352,58	29.537,12
Octubre	26.501,18	6.144,92	9.180,86
Noviembre	6.144,92	5.983,82	9.019,76
Diciembre	24.899,75	155.727,04	139.847,05

En diciembre 2013 se puede notar un crédito por un valor alto esto se debe a que en esta fecha se canceló el Décimo Tercer Sueldo.



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 0190155269001

- **21.01.03.24 GUAITA OTO PEDRO: \$ 5.68**

Al 30 de abril de 2006 se carga por saldo inicial, valor proveniente del Balance General al 31 de marzo de 2006.

- **21.01.03.28 TOAPANTA GALLEGOS FERNANDO: \$ 448.80**

Con fecha 30 de junio de 2010, se registra por pagar al señor Fernando Toapanta esta suma proveniente de un reingreso de cheque por utilidades.

- **21.01.03.29 GONZABAY TORRES LUIS: \$ 55.35**

Al 30 de junio de 2010, presenta un saldo por pagar procedentes del reingreso de cheque por utilidades.

- **21.01.03.30 FLORES MONSERRATE MIGUEL: \$ 123.92**

Se le adeuda al señor Miguel Flores por anulación de cheque N° 5735 por descuento a realizarse en pago de utilidades 2012.

- **21.01.03.31 LUNA CAMPOVERDE EDDI: \$ 36.90**

Al 30 de junio de 2010, presenta un saldo por pagar procedentes del reingreso de cheque por utilidades.

- **21.01.03.32 ACOSTA AVILES ALEX: \$ 563.83**

Proveniente de tres descuentos del rol de \$ 187.94, en 30 de noviembre de 2008, 31 de diciembre de 2008 y 31 de enero de 2009, los cuales no han sido entregados a ningún acreedor razón por la cual se presume que están pendientes de pago.

- **21.01.03.34 RODRIGUEZ SACOTO LUIS: \$ 15.00**

Al 22 de marzo de 2011, presenta esta suma por pagar, que resulta de los descuentos aplicados en el rol de pagos del personal, sin embargo no hubo indicación de hacia quien canalizar este descuento para saldar la cuenta.

- **21.01.03.37 GARCIA GUZMAN JUAN: \$ 36.90**

Con fecha 30 de junio de 2010, se registra esta cantidad por reingreso de un cheque por utilidades.

- **21.01.03.38 SALAS CAJAMARCA JUAN C.: \$ 54.93**



A U S T R O S E G U R I D A D C I A . L T D A .

R U C : 0 1 9 0 1 5 5 2 6 9 0 0 1

Este valor resulta de la anulación del cheque 3074 del 10 de febrero de 2006, con el cual se cancelaba el sueldo de febrero 2006, que se encuentra pendiente de pago al 31 de diciembre de 2012.

- **21.01.03.39 CRUZ CESAR: \$ 27.55**

En el Balance General se registran por este concepto debido a que se anuló el cheque N° 3192 del 29 de junio de 2006 por el cual se pagaba al señor Cruz por reemplazar a Marcos Peralta durante 5 días.

- **21.01.03.40 MACAS MEDINA WILLIAM: \$ 36.90**

Al 30 de junio de 2010 se registra en el auxiliar de la cuenta una suma de \$ 36,90 por reingreso de cheque por utilidades.

- **21.01.03.44 LEON LEON GLORIA: \$ 2,589.00**

Se tiene este saldo por pagar debido a la compra de uniformes para el personal, al 31 de diciembre de 2006, los cuales no han sido cancelados hasta la fecha. En este caso no se encontraron facturas ni otros documentos que sustenten dicha compra, ni solicitudes por parte del proveedor para la cancelación de dicha deuda.

- **21.01.03.46 LOZADA MANUEL ESPIRITU: \$ 558.27**

Se deben al señor Manuel Lozada por concepto de reingreso de cheque 5844 con el cual se paga por su liquidación de haberes.

- **21.01.03.48 CRUZ CAICEDO ERICK: \$ 158.66**

Al 30 de noviembre de 2007 se registra en el auxiliar de esta cuenta por registro de rol de noviembre. Hasta la fecha no se registran otros movimientos en la cuenta.

- **21.01.03.49 CERON SUAREZ RODRIGO: \$ 341.42**

Se registra al 31 de enero de 2008 un valor por anulación del cheque N° 3306 debido a devolución, con este cheque se cancelaba al señor Cerón por su liquidación de haberes.

- **21.01.03.50 CHULCA BENITEZ EMILIO: \$ 64.04**

Tiene un saldo pendiente de pago debido a la anulación del cheque N° 3508, al 31 de enero de 2008, con el cual se le cancelaba al señor Chulca los valores correspondientes a su liquidación.

- **21.01.03.55 ELJURIA ANTON HENRY: \$ 14.50**



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 0190155269001

Al 15 de septiembre de 2008, se contabiliza el comprobante de retención N° 1319 con aplicación a la factura N° 5562, razón por la cual se tiene esta cuenta por pagar.

- **21.01.03.62 CHABLA PAUTA EDGAR PAUL: \$ 643.08**

A diciembre 2013 se le debe al señor Edgar Chabla por concepto de pérdida de radio, valor que se compensa en febrero 2014.

- **21.01.03.68 ALMACENES JUAN ELJURICIA. LTDA.: \$ 1,690.09**

En esta cuenta se acumulan los descuentos realizados en el rol de pagos al personal que mantiene deudas con Almacenes Juan Eljuri por adquisición de mercaderías, a diciembre 2013.

- **21.01.03.69 BENENAULA RODAS GEOVANNY: \$ 217.50**

Al 30 de junio de 2010, se registra en la cuenta por pagar debido un descuento realizado del rol de pagos debido a trámite por Visto Bueno.

- **21.01.03.70 MACIAS BARCO PEDRO: \$ 370.00**

En el Balance General al 31 de diciembre de 2012 presenta este saldo, los que se conforman de dos descuentos realizados en el rol de pagos, uno de \$ 200,00 y el otro de \$ 170,00 por el concepto de pensiones alimenticias.

- **21.01.03.71 AMPAM SAANT CLEVER: \$ 370.00**

Esta cuenta se debe a descuentos en el rol de pagos que no fueron canalizadas hacia ningún acreedor razón por la cual se encuentran pendientes de pago.

- **21.01.03.85 NAMPULA S.A.: \$ 200.00**

Tiene un saldo de \$ 200,00 registrados el 20 de abril de 2012, por préstamo concedido por Nampula a Austroseguridad para pagar una multa por utilidades no presentadas correspondientes al ejercicio económico 2011.

- **21.01.03.86 BRAVO VEGA FERNANDO: \$ 14.00**

Este saldo corresponde a un pago no realizado por horas extras.

- **21.01.03.87 PELAES BALBUCA LUIS VICENTE: \$ 8.15**

Se le debe cancelar \$ 8,15 por concepto de depósito de cheque certificado N° 5397, con el cual se le cancelaba parte de la liquidación de haberes pendiente.



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 0190155269001

- **21.01.03.89 ELJURI V. PAOLA: \$ 10.00**

Al 30 de abril de 2012, se aplica un descuento del rol de pagos al señor Albarado Jaya Tulio Reiner y se contabiliza en la cuenta por pagar a Paola Eljuri y este valor no se ha cancelado durante el 2012.

- **21.01.03.90 SUAREZ CHUNGATA VINICIO: \$ 64.20**

Se tiene un valor por cancelar registrados al 27 de junio de 2012 por la anulación del cheque N° 4706 con el cual se cancelaba la liquidación de haberes del señor Suarez.

- **21.01.03.92 ARMIJOS ARMIJOS WALTER: \$ 85.06**

Al 23 de Octubre de 2012 se contabiliza la anulación del cheque N° 5484 por \$ 85,06, con el cual se cancelaba la liquidación de haberes del señor Armijos.

- **21.01.03.93 MERA MOREIRA ALBERTO: \$ 118.92**

Al 28 de noviembre de 2012, se contabiliza la anulación del cheque N° 5427 por medio del cual se cancelaba la liquidación de haberes del señor Mera.

- **21.01.03.94 ITALPISOS S.A.: \$ 800.00**

En esta cuenta se registran descuentos aplicados al rol de pagos de los empleados, con 8 transacciones de \$100,00 cada una lo que totaliza \$ 800,00 pendientes de pago a Italtipis, descontados al señor Milton Mejía persona en mención rompió el reloj de la empresa.

- **21.01.03.95 MINISTERIO DE RELACIONES LABORALES: \$ 45.12**

Se registra como cuenta por pagar al Ministerio de Relaciones Laborales, con el fin de tramitar el visto bueno del señor Trejo Loja Richard en la ciudad de Ibarra.

21.01.04 DOCUMENTOS POR PAGAR:

- **21.01.04.00 GARCÉS RENTERÍA LITINIO \$ 57,20**

Se adeuda al señor Litino Garcés Rentería \$ 57,20 por concepto de Liquidación de haberes luego de prestar sus servicios durante el periodo de prueba, el fin de relación laboral se da el 2 de agosto de 2012 en la ciudad de Quito. Se generaron 3 turnos para la entrega de la liquidación sin embargo el ex-trabajador no se presentó.

- **21.01.04.01 CUEVA MOLINA NESTOR JUAN \$ 75,07**



Mariscal Sucre s/n y Antonio Borrero Telf.: 072 831222

AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

Se le adeuda al Señor Néstor Cueva \$ 75,07 por concepto de liquidación de haberes por fin de relación laboral luego de haber cumplido el periodo de prueba, terminando la relación el 1 de julio de 2012 en la ciudad de Quito, en este caso se generaron 3 turnos para la entrega de la liquidación sin embargo este ex - trabajador no se presentó.

21.01.05 OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

• **21.01.05.01 15% PARTICIPACIÓN EMPLEADOS: \$ 11,616.99**

En el Balance General tiene un saldo de 11.616,99, que no fueron cancelados y provienen del ejercicio 2010.

Esto se debe a que se realizan 3 declaraciones por impuesto a la renta correspondiente al ejercicio 2010, una original y dos sustitutivas en las que se presentan las siguientes diferencias:

DECLARACIÓN	Nº FORMULARIO	FECHA	DETALLE	VALOR	
ORIGINAL	37639765	14/04/2011	INGRESOS		1.921.593,01
			Ventas Netas	1.919.727,25	
			Otras Rentas	1.865,76	
			GASTOS		1.851.736,66
			UTILIDAD		69.856,35
			15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		10.478,45

Como se puede observar en esta declaración original, la Participación Trabajadores es de \$ 10.478,45, que es el valor pagado a los empleados y legalizado en el Ministerio de Relaciones Laborales.

En la primera declaración sustitutiva se tienen los mismos valores que en la declaración original. Sin embargo en la segunda declaración sustitutiva se puede observar que:

DECLARACIÓN	Nº FORMULARIO	FECHA	DETALLE	VALOR	
SUSTITUTIVA 2	50079433	03/04/2012	INGRESOS		1.999.010,37
			Ventas Netas	1.997.144,61	
			Otras Rentas	1.865,76	
			GASTOS	1.851.736,66	
			UTILIDAD		147.273,71
			15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		22.091,06

En esta segunda declaración sustitutiva se incrementa en \$ 11.612,61 el 15% de Participación Trabajadores y se genera la diferencia que constituye el saldo actual de la cuenta.



Mariscal Sucre s/n y Antonio Borrero Telf.: 072 831222

AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

Entre la Primera declaración y la segunda sustitutiva se genera una diferencia de \$ 11.612,61, lo que obedece a un incremento en los ingresos declarados de \$ 77.417,36 los que multiplicados por el 15% dan \$ 11.612,61, a estos se suman \$4,38 que quedaron pendientes de pago por el año 2008 (\$2,86) y por el año 2009 (\$ 1,52), totalizando \$ 11.616,99.

El incremento en los ingresos se genera debido a facturas no reportadas que luego fueron incluidas en la contabilidad y por lo tanto se hizo necesario la realización de declaraciones sustitutivas para ajustar las diferencias, pero no se hizo el ajuste pertinente con la participación de los trabajadores.

21.01.07 IMPUESTOS POR PAGAR**• 21.01.07.01 RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA 1% : \$ 125,04**

Presenta un saldo en el Balance General de \$ 125,04 valor que es declarado mediante formulario 77205436 y posteriormente liquidado en la fecha correspondiente, se componen por los siguientes montos:

FECHA	COMPROBANTE	DETALLE	FACTURA N°	VALOR	SALDO
09/12/2013	100-8655	Uniformes	1232 de Alemán Reinero	9,19	9,19
18/12/2013	100-8712	Chequeo Vehículo Ford	41491 de Quito Motors S.A.	5,32	14,51
27/12/2013	100-8762	Alimentos para canasta navideña	1537 de Corporación Favorita	63,97	78,48
27/12/2013	100-8763	Alimentos para canasta navideña	683044 de Italalimentos Cía. Ltda.	46,56	125,04
			TOTAL	125,04	

• 21.01.07.02 RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA 2% : \$ 6,86

Presenta un saldo en el Balance General de \$ 6,86 los cuales se declaran y cancelan en la fecha correspondiente, se componen por las siguientes transacciones:

FECHA	COMPROBANTE	DETALLE	FACTURA N°	VALOR	SALDO
05/12/2013	100-8640	Mantenimiento Sistema Contable	1738 de Pesantez García Marco	1,86	1,86
11/12/2013	100-8675	Arreglo Carabina	2633 de Cedillo Pereira Joel	0,90	2,76
18/12/2013	100-8712	Chequeo Vehículo Ford	41491 de Quito Motors S.A.	3,00	5,76
27/12/2013	100-8764	Arreglo arma	2642 de Cedillo Pereira Joel	1,10	6,86

• 21.01.07.03 RETENCIÓN 30% IVA : \$ 33,07

En el Balance General Presenta un saldo de \$ 33,07 por la compra de uniformes realizada el 9 de diciembre de 2013 a Alemán Duran Reinero según factura N° 1238 y retención N° 1999.

• 21.01.07.04 RETENCIÓN 70% DEL IVA : \$ 26,71

Mariscal Sucre s/n y Antonio Borrero Telf.: 072 831222

AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

En esta cuenta se registran los valores que hemos retenido por las diferentes adquisiciones realizadas tales como:

FECHA	COMPROBANTE	DETALLE	FACTURA N°	VALOR	SALDO
05/12/2013	100-8640	Mantenimiento Sistema Contable	1738 de Pesantez Garcia Marco	7,81	7,81
11/12/2013	100-8675	Arreglo de carabina	2633 de Cedillo Pereira Joel	3,78	11,59
18/12/2013	100-8720	Servicios Prestados Diciembre	381 de Astudillo Solis Vicente	10,5	22,09
27/12/2013	100-8764	Arreglo de arma	2642 de Cedillo Pereira Joel	4,62	26,71
			TOTAL	26,71	

Valor que se declara y liquida oportunamente.

• **21.01.07.05 RETENCIÓN 100% DEL IVA: \$ 19.56**

En esta cuenta se registraron los valores retenidos tanto por arriendos como por una certificación a continuación el detalle de las transacciones:

FECHA	COMPROBANTE	DETALLE	FACTURA N°	VALOR	SALDO
09/12/2013	100-8656	Arriendo Oficina Machala	179, Ret. 2000 de Román Medina Bertha	10,44	10,44
13/12/2013	100-8819	Arriendo Oficina Riobamba	715, Ret. 2010 Guamán Laura	7,2	17,64
18/12/2013	100-8721	Certificaciones	49017, Ret. 2004 de Andrade Ormaza Segundo	1,92	19,56
			TOTAL	19,56	

• **21.01.07.06 IVA POR VENTAS: \$ 31,502.34**

El valor del IVA por ventas asciende por los servicios de seguridad prestados por diciembre 2013, este valor es declarado y se cancela en enero 2014.

• **21.01.07.08 RETENCION IMPUESTO A LA RENTA 8%: \$ 11.76**

Corresponde a obligaciones con el Servicio de Rentas Internas, este valor está acorde a la declaración enviada y cancelada en Enero 2014.

• **21.01.07.10 RETENCION IMPUESTO A LA RENTA 10%: \$ 14.09**

Corresponde a obligaciones con el Servicio de Rentas Internas, este valor está acorde a la declaración enviada y cancelada en Enero 2014.

• **21.01.07.12 CUENTAS POR PAGAR S.R.L.: \$ 2.859,72**

Presenta este valor debida a que en la declaración del IVA en compras de enero 2013 se aplicó un crédito tributario no existente por este valor, por lo cual se hizo la corrección pertinente que resultó en un valor por pagar al S.R.L.



Mariscal Sucre s/n y Antonio Borrero Telf.: 072 831222

AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 0190155269001

• **21.01.08 IESS POR PAGAR: \$ 20,975.05**

En esta cuenta se registra el valor por el Aporte patronal más IECE y el SECAP que para el mes de diciembre 2013 es de \$ 20.975,05 por las planillas provenientes del IESS por el personal de seguridad y de administración.

• **21.01.09 DOCUMENTOS POR PAGAR C/P EMPLEADOS: \$ 120,00**

Este valor se debe a un ajuste realizado por los valores descontados en exceso al personal, que son \$ 50 a Castillo Mendoza Miguel y \$ 70,00 a Rivera Guamán Boris

• **21.01.11 RETENCIONES AL PERSONAL: \$ 38,582.18**

La cuenta comprende el aporte personal de \$ 17.948,70 por el 9,35% sobre el sueldo más horas extra, además de la retención del impuesto a la renta al personal que sobrepasa la base imponible para el año 2013 por \$ 304,08, así como por las multas generadas por \$ 4719,94 y por los préstamos solicitados al IESS por los trabajadores por \$ 15.609,46; lo que totaliza 38.582,18 que es el valor global de la cuenta.

En cuanto a las multas provienen de descuentos realizados en el rol de pagos al personal de seguridad por diversas causas tales como atrasos o por llamadas de atención ocasionadas por incumplimiento de ordenes de los inmediatos superiores o por la realización de otras faltas, sin embargo estos descuentos deberían registrarse como un ingreso pero debido a que el saldo acumulado de estas multas se utiliza para la cancelación de los canastos navideños (como se realizó en la compra de canastos por diciembre 2009), se mantiene el valor indicado como cuentas por pagar.

21.03 PASIVO NO CORRIENTE

21.03.07 RESERVAS BENEFICIOS SOCIALES

• **21.03.07.04 FONDO DE RESERVA: \$ 6124.51**

Este valor se debe por la planilla del IESS pendiente de pago que se cancela en enero 2014 con lo que se salda la cuenta.

• **21.03.07.05 DÉCIMO TERCER SUELDO: \$ 14,465.19**

Valor correspondiente por la provisión de este beneficio social correspondiente al mes de diciembre 2013, la cual deberá continuar acumulándose hasta noviembre 2014 para ser cancelada.

• **21.03.07.06 DÉCIMO CUARTO SUELDO: \$ 29,090.52**

Se ha provisionado por este beneficio social, tanto por la región costa como por la región sierra, valor que se cancelará en el año 2014 en el mes correspondiente para cada región.



Mariscal Sucre s/n y Antonio Borrero Telf.: 072 831222

AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 0190155269001

- **21.06.01.01 PROVISIONES: \$ 3945.19**

Presenta este valor que es el saldo de la provisión realizada por el ejercicio 2012 para la compra de las canastas navideñas pero que no se usó en su totalidad.

3 PATRIMONIO

3.1 ACCIONISTAS

- **3.1.01.01.03 NAMPULA S.A.: \$ 11,700.00**

La participación de Nampula S.A. en el capital de Austro Seguridad se conforma por una transferencia de acciones del Banco del Austro, registrada al 31 de diciembre de 2006 por \$ 2.700,00 más una capitalización de \$ 9.000,00 al 31 de diciembre de 2007.

- **3.1.01.04 PATRICIO TORRES VERDUGO: \$ 1,300.00**

El valor de su participación en el capital se debe a una transferencia de acciones desde la cuenta del coronel Luis Rodríguez Sacoto.

3.2 RESERVAS

- **3.2.01 RESERVA LEGAL: \$ 41,958.71**

Suma que se desglosa: \$ 26.064,25 son por reserva acumulada por años anteriores y \$ 15.894,46 por el cierre de ejercicio 2012.

- **3.2.02 RESERVA FACULTATIVA: \$ 302,361.27**

Compuesto por \$ 197.974,09 son por acumulación de ejercicios anteriores y \$ 104.387,18 por cierre de ejercicio 2012.

- **3.2.03 RESERVA DE CAPITAL: \$ 28,563.01**

Tiene un saldo de 28.563,01 proveniente de la acumulación de ejercicios anteriores.



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001****AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.****NOTAS AL ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS****DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013****41 INGRESOS OPERACIONALES****41.01.01 INGRESOS POR SERVICIOS****41.01.01.01 SERVICIOS DE SEGURIDAD: \$ 3,431,432.47**

Se presenta por Servicios de Seguridad:

MES	VALOR	SALDO
Enero	536.432,11	536.432,11
Febrero	272.721,54	809.153,65
Marzo	274.002,40	1.083.156,05
Abril	256.565,18	1.339.721,23
Mayo	244.022,01	1.583.743,24
Junio	255.995,48	1.839.738,72
Julio	265.458,20	2.105.196,92
Agosto	251.933,98	2.357.130,90
Septiembre	270.449,15	2.627.580,05
Octubre	265.557,98	2.893.138,03
Noviembre	270.966,48	3.164.104,51
Diciembre	267.327,96	3.431.432,47
	3.431.432,47	

51.01 GASTOS**51.01.01 COSTOS POR SERVICIOS PRESTADOS**

- 51.01.01.01 SUELDO UNIFICADO: \$ 1,096,647.40**

En esta cuenta de gasto se registran los sueldos correspondientes al personal de guardias, a continuación se detalla el momento mensual de esta cuenta, la cual concuerda con los roles de pago emitidos.

MES	VALOR	SALDO
Enero	89.554,28	89.554,28
Febrero	88.602,61	178.156,89
Marzo	89.541,65	267.698,54
Abril	90.947,59	358.646,13



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

Mayo	90.703,31	449349,44
Junio	91.774,68	541124,12
Julio	93.490,74	634614,86
Agosto	92.906,86	727521,72
Septiembre	94.702,27	822223,99
Octubre	92.301,10	914525,09
Noviembre	90.632,97	1.005.158,06
Diciembre	91.489,34	1096647,4

• **51.01.01.02 TRANSPORTE: \$ 5076.50**

Este gasto por transporte se cancela mediante rol, y corresponde a un beneficio acordado con los empleados, a continuación el detalle del mismo:

AUSTROSEGURIDAD		
DETALLE DE TRANSPORTE		
MES	VALOR	SALDO
Enero	298	298
Febrero	526,8	824,8
Marzo	526,8	1351,6
Abril	298	1649,6
Mayo	548,3	2197,9
Junio	412,4	2610,3
Julio	412,4	3022,7
Agosto	318	3340,7
Septiembre	310	3650,7
Octubre	316	3966,7
Noviembre	316	4282,7
Diciembre	793,8	5076,5

• **51.01.01.03 APOORTE PATRONAL: \$ 238,529.01**

En esta cuenta se registra el aporte patronal correspondiente al personal de guardias, el saldo total de la cuenta corresponde a los aportes por el período comprendido entre enero hasta diciembre 2013, a continuación se presenta el detalle de los cargos mensuales realizados:

MES	VALOR	SALDO
Enero	18157,64	18157,64
Febrero	19683,46	37841,1
Marzo	17748,76	55589,86
Abril	20180,28	75770,14
Mayo	19503,32	95273,46
Junio	20360,67	115634,13



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

Julio	18403,26	134037,39
Agosto	19811,36	153848,75
Septiembre	20497,89	174346,64
Octubre	19905,31	194251,95
Noviembre	18196,35	212448,3
Diciembre	26080,71	238529,01

Los valores antes anotados se pagaron mensualmente según las planillas del IESS.

• **51.01.01.04 OTRAS OBLIGACIONES PATRONALES: \$ 3664.34**

Se contabilizan en esta cuenta por gasto de fondo de reserva que se canceló en su debido tiempo pero que no se había registrado primero como una obligación por pagar.

DETALLE	VALOR	SALDO ACUMULADO
ene-12	576,34	576,34
feb-12	563,74	1.140,08
mar-12	263,43	1.403,51
abr-12	464,21	1.867,72
may-12	280,60	2.148,32
ago-12	150,21	2.298,53
sep-12	126,90	2.425,43
oct-12	114,24	2.539,67
nov-12	187,03	2.726,70
dic-12	163,36	2.890,06
ene-13	230,87	3.120,93
jun-13	185,99	3.306,92
jul-13	226,19	3.533,11
Liquidacion	21,64	3.554,75
Liquidacion	109,59	3.664,34
TOTAL		3.664,34

Las liquidaciones indicadas corresponden la primera a Diego Vinicio Egas Tuquerres y la segunda a Juan Herrera, Ramiro Valencia y Danny Astudillo por enero 2013.

• **51.01.01.05 UNIFORMES: \$ 22,728.70**

Esta cuenta de gasto engloba todo lo que se refiere a uniformes y complementos para el uniforme, a continuación se detalla las compras realizadas durante 2013.



A U S T R O S E G U R I D A D C I A . L T D A .

R U C : 0 1 9 0 1 5 5 2 6 9 0 0 1

FECHA	DETALLE	FACTURA N°	VALOR	SALDO ACUMULADO
07/03/2013	COMPRA DE UNIFORMES / PERSONAL	1168 DE ALEMAN DURAN REINERO	20.514,60	20.514,60
22/03/2013	262 BORDADOS EN CASACAS	1177 DE ALEMAN DURAN REINERO	628,80	21.143,40
14/05/2013	3 CHALECOS	287 DE FAJRDO CHACHO VICENTE	36,00	21.179,40
21/05/2013	TULAS PEQUEÑAS Y GRANDES	1189 DE ALEMAN DURAN REINERO	380,00	21.559,40
21/05/2013	7 PORTA PISTOLAS	1192 DE ALEMAN DURAN REINERO	93,80	21.653,20
21/05/2013	BORDADOS DE UNIFORMES	1193 DE ALEMAN DURAN REINERO	21,00	21.674,20
12/08/2013	ARREGLO DE CHALECOS	1211 DE ALEMAN DURAN REINERO	136,00	21.810,20
09/12/2013	UNIFORMES	1238 DE ALEMAN DURAN REINERO	918,50	22.728,70
TOTAL				22.728,70

• **51.01.01.06 HORAS EXTRAS Y SUPLEMENTARIAS: \$ 860843.80**

Dentro de las horas extras contabilizadas como gasto durante el 2013 se encontraron los siguientes valores asentados en la contabilidad:

M E S	V A L O R	S A L D O
E n e r o	73.330,86	73.330,86
F e b r e r o	73.547,58	146.878,44
M a r z o	56.011,89	202.890,33
A b r i l	74.847,36	277.737,69
M a y o	69.428,57	347.166,26
J u n i o	75.230,28	422.396,54
J u l i o	71.654,75	494.051,29
A g o s t o	69.831,62	563.882,91
S e p t i e m b r e	75.008,92	638.891,83
O c t u b r e	71.528,65	710.420,48
N o v i e m b r e	71.617,06	782.037,54
D i c i e m b r e	78.806,26	860.843,80
T O T A L	860.843,80	

• **51.01.01.07 INDEMNIZACIONES LABORALES: \$ 2984.27**

Se registran los pagos hechos como indemnizaciones por despido a los empleados, que por el año 2013 suman \$ 2.984,27, los cuales se desglosan así:

FECHA	DETALLE	VALOR
28/02/2013	LIQUIDACIÓN CIRILO GONZALEZ	1.714,75
02/05/2013	LIQ. MAYOR OSCAR FLOR CASTELÓ	375,00
31/05/2013	LIQ. JORGE ALMEIDA ACOSTA	480,10
24/07/2013	MANUEL ESPÍRITU LOZADA	414,42
	TOTAL	2.984,27



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 0190155269001

En la liquidación de Jorge Almeida \$80,10 corresponden a la indemnización y los \$ 400 restantes provienen de la gestión realizada por Bladimir Galarza en el Ministerio de Relaciones Laborales.

• **51.01.01.08 PERMISOS, LICENCIAS, MATRICULAS: \$ 1618.13**

Por este concepto se registran \$ 1.618,13 por las matriculas de los vehículos, y permisos para uso de armas, identificaciones del personal y por decomiso de armas de la agencia de Machala.

• **51.01.01.09 DEPRECIACIONES: \$ 24107.71**

Esta cuenta recopila los cargos por depreciación de todos los activos depreciables es decir, vehículos, armas y muebles y enseres.

• **51.01.01.10 SERVICIOS PRESTADOS: \$ 1600.03**

Esta cuenta registra por los servicios prestados por el señor Vicente Astudillo Solís.

• **51.01.01.11 MANTENIMIENTOS ARMAS, EQUIPO: \$ 260.00**

En la cuenta se registran los gastos efectuados para el arreglo y mantenimiento de los diferentes tipos de armas tales como repetidoras, revólveres y escopetas, todos los registros aquí asentados se han realizado de manera correcta y cuentan con las respectivas retenciones.

• **51.01.01.13 IMPLEMENTOS DE TRABAJO: \$ 625.71**

Registra este valor de por la compra de 16 pares de botas y 10 ternos impermeables.

• **51.01.01.14 OTROS GASTOS DEL PERSONAL: \$ 2788.61**

Se contabilizan \$ 2.788,61 por varios gastos en el personal de seguridad, entre los cuales se registran los viáticos entregados a Chicaiza Colcha Luis Avelino.

• **51.01.01.15 VACACIONES PAGADAS AL PERSONAL: \$ 23,848.90**

Se compone de las liquidaciones de haberes en las cuales se cancela por las vacaciones no gozadas y por la venta de vacaciones, en el siguiente cuadro se puede visualizar los gastos por este concepto en forma mensual.

**DETALLE DE VACACIONES PAGADAS AL
PERSONAL**

2013

MES	VALOR	SALDO ACUMULADO
ENERO	1.238,11	1.238,11
FEBRERO	1.049,13	2.287,24
MARZO	1.260,44	3.547,68



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

ABRIL	371,78	3.919,46
MAYO	2.643,47	6.562,93
JUNIO	2.367,22	8.930,15
JULIO	2.771,95	11.702,10
AGOSTO	2.042,97	13.745,07
SEPTIEMBRE	5.622,64	19.367,71
OCTUBRE	1.094,46	20.462,17
NOVIEMBRE	1.730,96	22.193,13
DICIEMBRE	1.655,77	23.848,90
TOTAL	23.848,90	

- **51.01.01.16 FONDOS DE RESERVA: \$ 132,023.41**

El gasto por fondos de Reserva se realiza por el total de trabajadores de la empresa tanto del personal administrativo como del de seguridad.

MES	VALOR	SALDO ACUMULADO
ENERO	12.033,47	12.033,47
FEBRERO	12.097,47	24.130,94
MARZO	4.534,66	28.665,60
ABRIL	5.755,10	34.420,70
MAYO	5.669,70	40.090,40
JUNIO	5.950,40	46.040,80
JULIO	5.631,16	51.671,96
AGOSTO	5.801,80	57.473,76
SEPTIEMBRE	6.039,15	63.512,91
OCTUBRE	5.912,83	69.425,74
NOVIEMBRE	3.878,82	73.304,56
DICIEMBRE	56.718,85	130.023,41
TOTAL	130.023,41	

En diciembre 2013 se incrementa el valor registrado como gasto debido a que los primeros meses del año se estaba contabilizando como gasto el fondo de reserva pagado al personal de seguridad y la corrección se realizó a diciembre 2013.

- **51.01.01.17 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN VEHICULOS: \$ 1614.87**

Por reparación y mantenimiento de vehículos se registra este valor que corresponden a Repuestos y Mano de Obra para vehículo Ford Eco Sport, alarma, forros, moquetas, chequeos entre otros.

- **51.01.01.18 DECIMOTERCER SUELDO: \$ 165408.23**



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

Se registra este valor correspondiente al total del personal periodo diciembre 2012 - noviembre 2013.

MES	VALOR	SALDO ACUMULADO
ENERO	13.564,27	13.564,27
FEBRERO	13.489,90	27.054,17
MARZO	12.173,26	39.227,43
ABRIL	13.841,09	53.068,52
MAYO	13.376,86	66.445,38
JUNIO	13.964,68	80.410,06
JULIO	13.788,63	94.198,69
AGOSTO	13.588,04	107.786,73
SEPTIEMBRE	14.058,93	121.845,66
OCTUBRE	13.678,77	135.524,43
NOVIEMBRE	13.623,65	149.148,08
DICIEMBRE	16.260,15	165.408,23
TOTAL		165.408,23

• **51.01.01.19 DECIMO CUARTO SUELDO: \$ 87986.96**

Por el personal de la región costa y de la región sierra se contabilizan por la contabilización de los montos cancelados tanto en marzo como en agosto para cada región.

MES	VALOR	SALDO ACUMULADO
ENERO	7.201,87	7.201,87
FEBRERO	7.118,95	14.320,82
MARZO	7.192,27	21.513,09
ABRIL	7.255,70	28.768,79
MAYO	7.012,28	35.781,07
JUNIO	7.414,70	43.195,77
JULIO	7.459,75	50.655,52
AGOSTO	7.401,45	58.056,97
SEPTIEMBRE	7.517,16	65.574,13
OCTUBRE	7.534,84	73.108,97
NOVIEMBRE	7.475,65	80.584,62
DICIEMBRE	7.402,34	87.986,96
TOTAL		87.986,96

• **51.01.01.20 CAPACITACIÓN AL PERSONAL: \$ 302.80**

Proviene de la capacitación por parte de la Corporación Aeroportuaria de Cuenca.

51.01.02 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

• **51.01.02.01 SUELDOS: \$ 17.649,59.**



Mariscal Sucre s/n y Antonio Borrero Telf.: 072 831222

A U S T R O S E G U R I D A D C I A . L T D A .

R U C : 0 1 9 0 1 5 5 2 6 9 0 0 1

Por los sueldos del 2013 del personal administrativo:

MES	VALOR	SALDO
ENERO	2.000,00	2.000,00
FEBRERO	2.000,00	4.000,00
MARZO	2.000,00	6.000,00
ABRIL	600,00	6.600,00
OCTUBRE	3.418,00	10.018,00
NOVIEMBRE	3.418,00	13.436,00
DICIEMBRE	4.513,59	17.949,59
TOTAL		17.949,59

- **51.01.02.03 APORTES PATRONALES: \$ 1989.06**

Como gastos por este ítem se detalla mes a mes por el personal administrativo.

MES	VALOR	SALDO ACUMULADO
ENERO	243,00	243,00
FEBRERO	243,00	486,00
MARZO	243,00	729,00
ABRIL	72,90	801,90
OCTUBRE	415,29	1.217,19
NOVIEMBRE	347,66	1.564,85
DICIEMBRE	424,21	1.989,06
TOTAL		1.989,06

- **51.01.02.07 GASTOS BANCARIOS: \$ 195.60**

Esta cuenta registra los débitos por retiros tanto en transferencias; cheques y mantenimiento de cuenta.

- **51.01.02.08 GASTOS LEGALES Y JUDICIALES: \$ 1164.08**

Estos gastos son por trámites para notarización de nombramientos; copias notarizadas; márgenes de escrituras, etc.

- **51.01.02.09 UTILES DE ESCRITORIO: \$ 210.64**

Gasto realizado por realización de blocks de facturas.

- **51.01.02.10 ARRIENDOS: \$ 2904.00**



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 0190155269001

En este rubro están todos los gastos realizados por arriendos de oficinas ubicadas en la ciudad de Machala; Riobamba e Ibarra.

• **51.01.02.12 IMPUESTOS Y TRAMITES MUNICIPALES: \$ 22.00**

Gasto generado por reembolso de pago de trámite municipal.

• **51.01.02.14 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN: \$ 1111.00**

Este desembolso es por los mantenimientos mensuales al Sistema; siendo lo que se cancela mes a mes es \$ 93.00 y solamente en el mes de enero fue de \$ 88.00.

• **51.01.02.16 HONORARIOS PROFESIONALES: \$ 2000.00**

Por pagos de patrocinios de visto bueno a Noboa y Torres Abogados Cía. Ltda., realizados el 29 de junio de 2013 por \$ 1.000,00 y el 29 de julio de 2013 por otros \$ 1.000,00.

• **51.01.02.17 AVISOS Y PUBLICACIONES: \$ 124.56**

Desembolso realizado por 29 letreros de AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.

• **51.01.02.20 IMPUESTOS: \$ 2214.00**

Por valores de IVA en compras no declarados por enero - mayo 2013, con una suma de \$ 2.195,69.

• **51.01.02.21 INTERESES Y MULTAS: \$ 4850.27**

Son los valores que se pagaron por Intereses y Multas en Declaraciones, por legalización de Decimos, de contratos y multas del IESS.

• **51.01.02.22 LUZ Y ENERGIA ELECTRICA: \$ 106.35**

Valor correspondiente al pago de planillas de energía eléctrica del local en la ciudad de Ibarra.

• **51.01.02.23 SEGUROS: \$ 59,795.70**

Por renovación de seguro para vehículo Ford Eco Sport, por transporte interno, seguro de accidentes personales y de responsabilidad civil.



AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA.**RUC: 0190155269001**

FECHA	DETALLE	FACTURA	VALOR	SALDO ACUMULADO
13/02/2013	SEGURO DE TRANSPORTE INTERNO	34858 DE SEGUROS UNIDOS	12.489,00	12.489,00
31/05/2013	RENOVACIÓN SEGURO DE VEHICULO	931 DE SEGUROS UNIDOS	1.115,20	13.604,20
24/07/2013	SEGURO	1843 DE SEGUROS UNIDOS	105,50	13.709,70
07/10/2013	SEGURO ACCIDENTES PERSONALES	3145 DE SEGUROS UNIDOS	44.001,00	57.710,70
07/10/2013	SEGURO RESPONSABILIDAD CIVIL	3146 DE SEGUROS UNIDOS	2.085,00	59.795,70
	TOTAL		59.795,70	

- **51.01.02.24 SERVICIOS PRESTADOS: \$ 7500.00**

Se registran los gastos incurridos por asesoramiento de seguridad recibido por el personal de AUSTROSEGURIDAD CIA. LTDA. En los meses de junio; julio y agosto de 2013.

- **51.01.02.25 DECIMO TERCER SUELDO: \$ 1385.61**

Este Gasto es por Decimo Tercer Sueldo, el mismo se provisiona mensualmente respectivamente para el departamento administrativo.

- **51.01.02.26 DECIMO CUARTO SUELDO: \$ 329.87**

Este Gasto es por Decimo Cuarto Sueldo, el mismo se provisiona mensualmente respectivamente para el departamento administrativo.

51.01.03 GASTOS NO DEDUCIBLES

- **51.01.03.01 GASTOS NO DEDUCIBLES: \$ 12085.95**

Se registraron en esta cuenta la compra de 7 cobertores y una nota de debito emitida por el Bancos del Austro en la que se nos cobra la compra de los canastos navideños por \$ 12.085,95.

42 INGRESOS NO OPERACIONALES

- **42.01.01.01 INTERESES GANADOS EN CUENTA CORRIENTE: \$ 48.93**

Se registran por los ingresos generados en la cuenta corriente que la empresa mantiene en el Bancos del Austro.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: \$ 42411.36