

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

ARTICULOS Y SEGURIDAD CIA. LTDA.

**NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

Esta cuenta representa los saldos en las cuentas: Caja General, Caja Chica y Banco.

El saldo de Caja General corresponde a valores cobrados a clientes y que no han podido ser depositados.

fecha	tipo	documento	numero	detalle	valor
31/12/2014	CU-N	0010002016	0010049794	COMERCIAL FIBRYXOVY Cancela: INM-FAL 1	35,00
31/12/2014	CU-N	0010002017	0010049795	SUPERMERCAL S.A. Cancela: INM-FAL 1,	41,00
31/12/2014	CU-N	0010002018	0010049796	DCULER S.A. Cancela: INM-FAL 1,	35,00
31/12/2014	CU-N	0010002019	0010049797	CRIDEGODY EQUIPOS Y REPARACIONES S.A. LTDA. Cancela: INM-FAL 1,	35,00
31/12/2014	RAV-N	0010002020	0010049798	CANCELACION EN DEFERENCIA DE DEPÓSITO X ARRIENDO DE VEHICULO	33,00
31/12/2014	CU-N	0010002021	0010049799	ALMACENERIA MACOPO S.A. Cancela: INM-FAL 1,	35,00
31/12/2014	CU-N	0010002022	0010049799	LA ZAHERRA QUINTANA LLANADA Cancela: INM-FAL 1	41,00
					<u>291,00</u>

El saldo de Caja Chica, queda conformada de la siguiente forma:

101010102:	Caja Chica	1.600,00
10101010204	Caja Chica Cucalon Fernando	300,00
10101010205	Caja Chica Boris	400,00
10101010206	Caja Chica Operaciones	300,00
10101010208	Caja Chica Jorge Rosero Cruz	100,00
10101010209	Caja Chica Pablo Nevaroz	500,00

Los saldos Bancarios, incluyen valores girados y no cobrados, siendo los principales:

FECHA	BANCO	CH N°	BENEFICIARIO	VALOR
Oct.31/2014	Pacifico	10706	Latina de Seguros	30.000,00
Oct. 31/2014	Pacifico	10718	Latina de Seguros	20.000,00
			<b>Suman</b>	<b>50.000,00</b>

**NOTA 2: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Hubo un decremento por \$291.504,03 en Cuentas por cobrar Clientes en relación al año 2013.

Quedó provisionado la facturación efectuada en el 2015 cuyo servicio fue otorgado en el 2014 según cuadro adjunto:

Fecha	referencia	detalle	PERIODO	prevision	MES
28/02/15	001-005-147	SUBROGACION FINANCIERA Y SERVICIOS SAMBOROMBON	del 1 al 31 de oct/14	7,099,32	oct-14
		SERVICIO DE FERIA DE BOLSAS Y VALORES S.A.	DEL 1 AL 31 DE OCTUBR. 2014	523,28	oct-14
31/01/15	001-005-148	HAMBURG S. DANER KASISCHKE	DEL 1 AL 31 DE OCT/14	1,362,50	dic-14
31/01/15	001-005-149	HAMBURG S. DANER KASISCHKE	DEL 1 AL 31 DE OCT/14	1,390,00	dic-14
07/01/15	001-005-150	HAMBURG S. DANER KASISCHKE	DEL 21 AL 31 DE OCT/14	962,50	dic-14
07/01/15	001-005-151	HAMBURG S. DANER KASISCHKE	DEL 22 AL 31 DE OCT/14	775,00	dic-14
15/01/15	001-005-152	HAMBURG S. DANER KASISCHKE	DEL 1 AL 31 DE OCT/14	895,00	dic-14
15/01/15	001-005-153	Sociedad de Importaciones e Importaciones Mapipaster del Ecuador S.A.	DEL 20/14	150,00	dic-14
15/01/15	001-005-154	Sociedad de Importaciones e Importaciones Mapipaster del Ecuador S.A.	DEL 31 DE OCTUBR. A 4 ENERO/15	65,00	dic-14
15/01/15	001-005-155	MUNDO DE CALIDAD EDUCACION	22 DE OCT/14	6,00	dic-14
15/01/15	001-005-156	COMPUASA S.A.	dic-14	1,500,00	dic-14
15/01/15	001-005-157	COMPUASA S.A.		1,472,50	dic-14
15/01/15	001-005-158	Fundacion Terrestre Terrestre de Guayaquil	dic-14	157,000,00	dic-14
05/02/15	001-005-159	COMPUASA S.A.	24 de 3100/14	79,00	dic-14
05/02/15	001-005-160	TRAFICOM S.A. ESP. COMERCIALIZADORA DE SERVICIOS POSTALES	HOSP. GENERAL Y CLINICA DEL 2014	5,447,28	dic-14
		Fundacion Terrestre Terrestre de Guayaquil	RENTAS Y TRAFICOM	0,733,87	dic-14
		Fundacion Terrestre Terrestre de Guayaquil	TRAFICOM	617,20	dic-14
01/01/15	001-005-161	SERVICIO INTEGRADO DE SERVICIOS ADICIONALES		7,099,32	dic-14
31/01/15	001-005-162	SERVICIO INTEGRADO DE SERVICIOS ADICIONALES		7,099,32	dic-14
30/01/15	001-005-163	COMPUASA S.A.		292,00	dic-14
12/02/15	001-005-164	MUNDO DE CALIDAD EDUCACION	30 DE OCTUBR Y 31 ENERO/15	32,50	dic-14
		Fundacion Terrestre Terrestre de Guayaquil	60 años de vida	11,472,31	dic-14
		Fundacion Terrestre Terrestre de Guayaquil	10 años de vida	2,426,50	nov-14
				<u>127,748,70</u>	

### NOTA 3: OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS

Realizamos un préstamo a nuestra empresa relacionada Vielecso, por \$2.320,38, este valor fue cancelado el 5 de Febrero del 2015 según C/Ing. 2161.

Los accionistas Pablo Nevarez, Fernando Cocalón y Ábel Molina, continúan abonando a la deuda que poseen con la empresa.

Otras cuentas por Cobrar, corresponden al proporcional corto plazo de la Cuenta **Otros gastos pagados por anticipado**.

### NOTA 4: OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a valores a ser cobrados a los empleados y saldo de DCQ por \$2.000,00 cancelado en Feb.5/2015

101020801	Anticipo Empleados	646,75
101020802	Préstamo Empleados	8.279,16
101020803	Otras Cta. X Cobrar Empleados	760,54
101020804	Cta. x Cobrar uniformes Empleados	1.810,97
10102080	Otras cuentas por Cobrar	2.000,00

#### NOTA 5: PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

El saldo por \$6.524,95 de esta cuenta, corresponde a la provisión del año 2013 y 2014. Anteriormente no se lo venía realizando.

La provisión se la realizó aplicando el Art. 10 numeral 11 de la LRTI

#### NOTA 6: INVENTARIOS

Corresponde al saldo de la existencia en valores de los uniformes y suministros que son utilizados para las operaciones normales de la empresa

#### NOTA 7: SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

Esta cuenta reúne los saldos de los Seguros (Ver Anexo 1), Anticipo Proveedores e Intereses devengados al 31 de Diciembre del 2013

La cuenta Anticipo Proveedores consta valor entregado a la Sra. Sonia Carrillo para elaboración de uniformes personal Operativo y Administrativo.

El saldo de la cuenta "Intereses Pagados por Anticipado" corresponde a los intereses que faltan por devengar según detalle:

INTERESES PAGADOS POR ANTICIPADO		
SALDO A DIC.31/2014		
ACREDITACION REVNI S/LIQUID. CONTRATO 118-VNF01 BOLSA DE VALORES DE QUITO		398,77
ACREDITACION REVNI S/LIQUID. CONTRATO 844-VNF02 JUAN T. BORJA RAMOS		4.688,89
ACREDITACION REVNI S/LIQUID. CONTRATO 680-VNF01		70,76
ACREDITACION DONO REVNI - FABIAN ESCOBAR VE LACISS/LIQUID. CONTRATO 887-VNF03		5.934,70
ACREDITACION REVNI S/LIQUID. CONTRATO 2365-VNF01 FAUSTO MIRANDA FERNANDEZ		466,50
ACREDITACION REVNI S/LIQUID. CONTRATO 2364-VNF01 FAUSTO MIRANDA NARVAEZ		1.023,82
ACREDITACION REVNI S/LIQUID. CONTRATO 1924-VNF01 FAUSTO PATRICIO MEDINA		366,30
PAGO DE DECIMO TERCERO CON SITT CARD DIBERS 2014		465,00
ACREDITACION DONO REVNI S/LIQUID. CONTRATO 104230-VNF01 GUACELA MERA CONTO		866,80
PCMO AMER AFIN GEN2347		2.076,36
PCMO AMER AFIN GEN2348		3.571,78
PCMO AMER AFIN GEN2353		3.511,73
PCMO AMER AFIN GEN2306		3.553,43

ACREDITACION BONO REVNI - ROSA JASMIN GUEVARA MAREÑO LIQ/CONTRATO 6567-VN701	206,27
ACREDITACION BONO REVNI - HUGO VANONI S/LIQ/CONTRATO 6187+VN702	787,48
ACREDITACION BONO REVNI - JAIME SAMANIEGO - LIQ/CONTRATO 232-VN691	78,71
ACREDITACION BONO REVNI - JOSE JAVIER ZAVALUMBERE LIQ/CONTRATO 8755-VN701	787,48
MAPFRE F.65889	97,22
MAPFRE F.6969	21,07
MAPFRE F.6982	34,22
ACREDITACION BONO REVNI - ANA PAULINA POSSO AMALICI S/LIQ/CONTRATO 76-VN701	886,74
ACREDITACION REVNI S/LIQUID. CONTRATO 2613-VN701 RODRIGO BOADA MENDOZA	1.653,86
ACREDITACION BONO REVNI S/LIQ/CONTRATO 1069-VN691 MA. FIFVA SANCHEZ LIMA	383,74
ACREDITACION BONO REVNI - TERESA MORILLO S/LIQ/CONTRATO 6786-VN701	2.362,47
	32.541,55

#### NOTA 8: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al saldo de las Retenciones de Renta que nos han efectuado nuestros clientes, que no han podido ser compensados, quedándonos como Crédito Tributario Impuesto a la Renta. El saldo está conformado de la siguiente manera:

Año (1)	Saldo al Inicio del año 2013 (2)	Valor Compensado (3)	Saldo (4) = (2)-(3)
2010	26.484,47	0,00	26.484,47
2011	82.062,74	0,00	82.062,74
2012	42.554,25	0,00	42.554,25
2013	0,00	0,00	0,00
2014	94.751,39	35.242,25	59.509,14
	247.852,85	35.242,25	212.610,60

#### NOTA 9: PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Los saldos corresponden a los Activos Fijos, los mismos que han sido registrados al valor de adquisición.

La depreciación que se les ha efectuado a los Muebles y Enseres, Equipos de Computación, de Comunicación y Ciertos equipos de vigilancia, tales como: cámaras fotográficas y chalecos antibalas, son los porcentajes de Depreciación aprobados por la LRTI Art.10 numeral 7 y Art. 28 numeral 6 del Reglamento para la Aplicación de la LRTI

A los Vehículos y Armas se les aplicó depreciación NIF.

#### NOTA 10: ACTIVOS INTANGIBLES

Está conformado por el Sistema contable Dobra 7 que posee la empresa, Licencias Open de Microsoft y Sistema de Facturación electrónica ECU365

FECHA	PROGRAMA	DOC	VALOR ADQUISICION
31-ago-13	DOBRA	F.4188.COEPT7K	5.000,00
02-feb-15	LICENCIA OFFICE ESTÁNDAR	F.0285.ARGOSYSTEM	1.250,24
21-ago-13	LICENCIA OFFICE ESTÁNDAR	F.0286.ARGOSYSTEM	1.250,24
07-feb-14	FOR LICENCIAS DE UTILIZAR OS	F.10025.ARGOSYSTEMS CIA.	1.250,24
24-dic-14	INMOVILIZACION SISTEMA DE FACTURACION ELECTRONICA ECU365-SEIKI EDICION STANDARD	INMOV/NF/EC/78	7.000,00
			<u>15.750,72</u>

#### NOTA 11: OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

Esta cuenta está conformada por los Depósitos de Garantía entregados

DETALLE	VALOR
Alquiler de oficina Guayaquil Gra. Amaca Calderón	1.300,00
E.E.E. (redbor)	241,47
MARIA EMILIA MALDONADO ALQUILER DE OFICINA EN QUITO. S/C/E 2884 VAYO 15/13	1.300,00
LATINA SEGUROS Y REASEGUROS S.A. - S/C/E 9539 Oct.28/14	10.000,00
LATINA SEGUROS Y REASEGUROS S.A. - S/C/E 9568 Oct.31/14	80.000,00
LATINA SEGUROS Y REASEGUROS S.A. - S/C/E 9600 Oct.31/14	20.000,00
Saldo Fina. - 31/12/2014	<u>10.841,47</u>

Otros gastos pagados por anticipado, cuyo saldo corresponde al proporcional largo plazo ser devengado en el año 2016.

#### NOTA 12: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El Saldo de Proveedores por pagar por \$73.851,06, corresponde al valor real pendiente de cancelar al 31 de diciembre del 2014 a nuestros proveedores.

Otras cuentas por Pagar, el saldo corresponde a provisiones de gastos seguros de vida personal operativo dic/14, según detalle adjunto.

Fecha	Tipo	Número	Detalle	Valor
30/06/2014	ACC-CD	001041080	SR. CONTRERAS FERRER DESD. DE MAS PL.	115,72
30/06/2014	-IMP-RI	001041081	PROVISIÓN ROL JUNIO 2014 - CASUA DEV. DE CIENTIFICA 2 VECES	18,72
31/08/2014	ACC-CD	001041485	TRABAJADOR SIGNAR CAPACITACION LEGAL AGOT. EBER CONDO	100,00
30/10/2014	ACC-CD	001050000	TAREFA PROMOTIVA A JUICIO 88564-00121040 CAMPUZANO	2.411,20
30/10/2014	ACC-CD	001050000	CONTINGENTES JOSE CATALINO ABR. 2005 A SEP. 13119	2.279,50
30/10/2014	ACC-CD	001050000	PROVISIONAR SER. VIDA PERSONAL O-18014	180,00
			<b>SUMA</b>	<b>5.047,14</b>

#### NOTA 14: OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Registra la porción corriente de préstamo efectuados a Amerafin para la adquisición de vehículos nuevos y por los pagos realizados a proveedores con las Tarjetas de Crédito que posee la Empresa.

#### NOTA 15: OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Con la Administración Tributaria, corresponde al impuesto pendiente de pagar del mes de Diciembre del 2014, cuya declaración se realiza en el mes de Enero del 2015.

Con los IESS, el saldo corresponde al mes de Diciembre del 2014, pendiente de cancelar

Por Beneficios de Ley a Empleados Corresponde a las provisiones de 13er. Sueldo de Diciembre del 2014, 14to. Sueldo y vacaciones, proporcionales del personal, devengados los valores que corresponden a las Liquidaciones de Haberes.

Participación Trabajadores por pagar del Ejercicio por \$6.333,13 corresponde al ejercicio 2014

#### NOTA 16: OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Esta cuenta está conformada por los Pagares Revni a corto plazo de la siguiente manera

BENEFICIARIO	VALOR
TERESA MORILLO 6486-VNPF01	3.080,54
HUGO VANCINI BRAVO 0487-VNPF02	1.030,21
ROSA JASMIN GUEVARA VANIÑO 8887-VNPF01	309,05
JOSE JAVIER ZALDO VASIDE 8755-VNPF01	1.030,21
LILIANA CORTES ORELLANA 8821-VNPF01	100,02
JAIME SAWANIEGO 232-VNPF01	100,02
FABIAN ESCUNTA VILLACIS 587-VNPF03	3.101,24
ANA PAULINA POSSO AVADOR 76-VNPF01	1.133,20
JUAN FERNANDO BORJA RAMOS 844-VNPF02	5.072,12
MARIA F. FNA SANCHEZ LIMA 1085-VNPF01	615,12
BOLSA DE VALORES DE QUITO 181-VNPF01	615,09
GALETO PATRICK MEDINA 1224-VNPF01	1.133,20
FAUSTO V. RAYCA FERNANDEZ 2385-VNPF01	1.133,20
RODRIGO BOADA MENDOZA 2013-VNPF01	2.183,37



				CONTRATO 000-VNFC1	
06/01/2014	BANCO	0010000041	0010000041	ACREDITACION BONO REVNI FABIAN ESCOBAR Y LAZAR SUJONG CONTRATO 000-VNFC1	37.270,87
10/02/2014	BANCO	0010000045	0010000045	ACREDITACION BONO REVNI NI IQ/CONTRATO 004-VNFC2 JUAN F. BORLA RAMOS	49.480,95
18/02/2014	BANCO	0010000042	0010000042	ACREDITACION BONO REVNI NI IQ/CONTRATO 1395-VNFC1 MA. ELENA SANCHEZ, MA	3.727,39
24/02/2014	BANCO	0010000046	0010000046	ACREDITACION REVNI LIQUID CONTRATO 118-VNFC1 BOLSA DE VALORES DE QUITO	2.727,17
03/03/2014	BANCO	0010000042	0010000042	ACREDITACION REVNI LIQUID CONTRATO 1624-VNFC1 FAUSTO PATRICIO MEDINA	2.199,78
28/04/2014	BANCO	0010000041	0010000041	ACREDITACION REVNI LIQUID CONTRATO 2985-VNFC1 FAUSTO MIRANDA FERNANDEZ	2.199,78
05/05/2014	BANCO	0010000050	0010000050	ACREDITACION REVNI LIQUID CONTRATO 2513-VNFC1 RODRIGO DORADA MUNDUZA	5.664,14
13/05/2014	BANCO	0010000042	0010000042	ACREDITACION REVNI LIQUID CONTRATO 2902-VNFC1 FAUSTO MIRANDA NARVAEZ	2.600,88
28/05/2014	BANCO	0010000056	0010000056	ACREDITACION BONO REVNI LIQUID/CONTRATO 3295-VNFC1 GRACIELA BERRA CORTO	2.199,78
					188.958,97

#### NOTA 21: PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS.

Corresponde a los saldos que constan según Informe del Estudio Actuarial realizado por la empresa Actuaría, tanto en *Jubilación Patronal* como *Provisión Indemnización por Desahucio*

#### NOTA 22: PATRIMONIO

No ha habido mayor variación con respecto a los saldos del año 2013. Hubo repartición de Utilidades por \$10.000,00

  
Ing. Com. Marjorie Navas Gualguas

**CONTADOR**

Reg. 41888

ANEXO 1

LINEA	DESCRIPCION	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	...	...	...	...	...
2	...	...	...	...	...
3	...	...	...	...	...
4	...	...	...	...	...
5	...	...	...	...	...
6	...	...	...	...	...
7	...	...	...	...	...
8	...	...	...	...	...
9	...	...	...	...	...
10	...	...	...	...	...
11	...	...	...	...	...
12	...	...	...	...	...
13	...	...	...	...	...
14	...	...	...	...	...
15	...	...	...	...	...
16	...	...	...	...	...
17	...	...	...	...	...
18	...	...	...	...	...
19	...	...	...	...	...
20	...	...	...	...	...
21	...	...	...	...	...
22	...	...	...	...	...
23	...	...	...	...	...
24	...	...	...	...	...
25	...	...	...	...	...
26	...	...	...	...	...
27	...	...	...	...	...
28	...	...	...	...	...
29	...	...	...	...	...
30	...	...	...	...	...
31	...	...	...	...	...
32	...	...	...	...	...
33	...	...	...	...	...
34	...	...	...	...	...
35	...	...	...	...	...
36	...	...	...	...	...
37	...	...	...	...	...
38	...	...	...	...	...
39	...	...	...	...	...
40	...	...	...	...	...
41	...	...	...	...	...
42	...	...	...	...	...
43	...	...	...	...	...
44	...	...	...	...	...
45	...	...	...	...	...
46	...	...	...	...	...
47	...	...	...	...	...
48	...	...	...	...	...
49	...	...	...	...	...
50	...	...	...	...	...
51	...	...	...	...	...
52	...	...	...	...	...
53	...	...	...	...	...
54	...	...	...	...	...
55	...	...	...	...	...
56	...	...	...	...	...
57	...	...	...	...	...
58	...	...	...	...	...
59	...	...	...	...	...
60	...	...	...	...	...
61	...	...	...	...	...
62	...	...	...	...	...
63	...	...	...	...	...
64	...	...	...	...	...
65	...	...	...	...	...
66	...	...	...	...	...
67	...	...	...	...	...
68	...	...	...	...	...
69	...	...	...	...	...
70	...	...	...	...	...
71	...	...	...	...	...
72	...	...	...	...	...
73	...	...	...	...	...
74	...	...	...	...	...
75	...	...	...	...	...
76	...	...	...	...	...
77	...	...	...	...	...
78	...	...	...	...	...
79	...	...	...	...	...
80	...	...	...	...	...
81	...	...	...	...	...
82	...	...	...	...	...
83	...	...	...	...	...
84	...	...	...	...	...
85	...	...	...	...	...
86	...	...	...	...	...
87	...	...	...	...	...
88	...	...	...	...	...
89	...	...	...	...	...
90	...	...	...	...	...
91	...	...	...	...	...
92	...	...	...	...	...
93	...	...	...	...	...
94	...	...	...	...	...
95	...	...	...	...	...
96	...	...	...	...	...
97	...	...	...	...	...
98	...	...	...	...	...
99	...	...	...	...	...
100	...	...	...	...	...