

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de diciembre del 2012**

**NOTA 1 INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA**

La Compañía **SEGURIDAD Y VIGILANCIA SEVIL CIA LTDA.**, se constituyó como sociedad sujeta al impuesto de renta por el año del 2005, ubicada en la ciudad de Bogotá.

La Compañía **SEGURIDAD Y VIGILANCIA SEVIL CIA LTDA.** presta servicios de vigilancia y alarmas instalados en la Calle Av. 8 No. 104 y Calle 17 Barrio Comuna de la Ciudad de Bogotá.

**SEGURIDAD Y VIGILANCIA SEVIL CIA LTDA.** presta estos servicios:

La prestación de servicios de protección de bienes, vigilancia y seguridad a local de comercios, edificios y edificios, instalaciones y bienes, custodia, custodia y transporte de valores, investigación, seguridad en eventos de transporte privado de personas, personas y bienes, seguridad, mantenimiento y transporte de personas, edificios y bienes de seguridad y, el uso y mantenimiento de sistemas para transporte, custodia y mantenimiento de valores en sistemas.

**NOTA 2 BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Para estos estados financieros se han utilizado las normas contables y las normas técnicas de información financiera emitidas por el Consejo de Normas Contables de Colombia. Seán presentados en dólares estadounidenses que es la moneda oficial en el país.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF exige la toma de decisiones y la aplicación consistente de políticas contables e interpretaciones y hechos. Las políticas contables más importantes de aplicación en la nota 2:

La siguiente tabla, en resumen, resume las políticas e otros puntos importantes para aplicar las políticas contables de la compañía. Los puntos que la gerencia haya considerado en el proceso de aplicar las políticas contables de la compañía o que tengan la mayor relevancia sobre los impactos reconocidos en los estados financieros de resultado en la nota 2 - otros resultados.

## NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las siguientes políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros de resultado y patrimonio, están sujetas a las variaciones contables reconocidas en todas las otras presentaciones, salvo que se indique lo contrario.

### (a) Uso de estimaciones

La preparación de estados financieros requiere que la Gerencia efectúe estimaciones y juicios que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, de ingresos de contingencias activas y pasivas y la fecha de los eventos reportados, así como las otras necesidades de ingresos y gastos dentro de períodos ciertos. Las estimaciones financieras están en áreas importantes:

Las estimaciones más significativas se relacionan con los estados financieros relativos al activo neto de la compañía para efectos de valores contables. Se prevén para la recuperación de inversiones, la amortización de activos intangibles, la depreciación de activos fijos, la provisión de beneficios futuros, la provisión para beneficios de pensiones y jubilaciones y el diferido del impuesto a la renta.

## 6) Instrumentos financieros

Los instrumentos financieros se definen como cualquier contrato que da lugar, simultáneamente, a un activo financiero en una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de capital o patrimonio en otra entidad. Los instrumentos financieros se clasifican cuando se comparan entre sí dentro de la misma clase de instrumentos y se diferencian entre sí dentro de las mismas clases por sus rasgos, y en relación al activo y al pasivo o activo financiero.

Los instrumentos financieros sujetos al tratamiento en las normas financieras de estos instrumentos, están al alcance de todos. Los demás instrumentos financieros reconocidos a los valores históricos, al cual se refiere el artículo 24 de la Ley de estos países por el cual se establecen entre los créditos y valores emitidos por el Estado, o por el cual se reconoce una obligación, como un crédito y un pasivo por valores emitidos, según los términos de una estructura de los créditos.

La categoría incluye instrumentos financieros que se clasifican de acuerdo a su forma, como por ejemplo, acciones y bonos o según otros rasgos como el tipo de instrumento emitido y sus valores nominales o reales.

### 1) Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible y depósitos de corto plazo en instituciones financieras. Los instrumentos financieros se presentan como activos.



En el caso de que se observasen diferencias con los cuestionarios resultantes en términos de datos por el uso de unidades simples y simples, solo uno de los cuestionarios de funcionamiento físico, como un cuestionario como un punto adicional.

La representación de calidad siguiente al estudio de datos más, utilizando los siguientes datos para obtener:

| CATEGORÍA DE ACTIVO  | VIDA ÚTIL |
|----------------------|-----------|
| Actividad de trabajo | 15 años   |
| Manejo de dinero     | 12 años   |
| Manejo de tiempo     | 10 años   |
| Manejo de espacio    | 8 años    |

En estos datos, como se han producido en términos de calidad, se ha visto de la representación, solo uno y otros resultados de los datos, se muestra la representación de los datos en forma prospectiva para reflejar los nuevos resultados.

## 5. Activos integrados

Los activos integrados que son afectados se refieren al punto negro, la representación acumulada y los puntos por haberse acumulado, los activos y el tiempo de la vida, como los datos otros empleados el mismo tiempo. El mismo punto negro de que se ha producido un cambio significativo en la vida de integración, solo uno y otros resultados de un punto negro, se muestra la representación de los datos en forma prospectiva para reflejar los nuevos resultados.

En este se muestra la representación acumulada para mostrar la representación de calidad futura y la presente en el punto negro, solo en el Estado de Calidad y tiempo.

## g) Determinación del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informe, se reporten los procedimientos, planes y acciones adoptados para determinar el valor de los activos de la empresa, así como los métodos y procedimientos de valuación que se utilizarán en el futuro. Si existen dudas de la calidad de los datos, se deberá explicar la causa y el origen de la incertidumbre, así como las acciones que se tomarán para mejorar la calidad de la información. Si el método seleccionado resulta ser insuficiente, se deberá explicar en forma detallada el origen de la incertidumbre, así como las acciones que se tomarán para mejorar la calidad de la información.

Si una pérdida por deterioro del valor se reconoce permanentemente, el importe en libros del activo se reducirá hasta la estimación mínima de su valor recuperable, en donde el importe sea menor que el monto de la inversión en el futuro. La pérdida por deterioro del valor de los activos se informará en forma detallada, así como las acciones que se tomarán para mejorar la calidad de la información.

## h) Cuentas reconocidas por pagar

Las cuentas reconocidas por pagar se reconocerán basadas en el cumplimiento de ciertos requisitos y en ciertos términos. Las cuentas de los sujetos comerciales por pagar reconocidos en los estados financieros se reconocerán a menos de su valor nominal cuando la tasa de interés implícita en la fecha sobre la que se informe. Las ganancias o pérdidas por el pago de intereses reconocidos se reconocerán en forma detallada o en forma agregada.

## i) Provisiones

Se reconocerá una provisión por cuentas por pagar si la empresa tiene una obligación actual (por ley o contrato) de pagar o transferir recursos de un evento pasado, en donde la tasa de interés implícita en la fecha sobre la que se informe sea mayor de la tasa de interés implícita en la fecha sobre la que se informe. Las provisiones se reconocerán en forma detallada o en forma agregada.

## 2. Reconocimiento de ingresos, gastos y gastos

Los ingresos son todos los beneficios y el coste de venta obtenidos por el contribuyente cuando se ha completado el bien y se ha transferido el control de los riesgos y beneficios económicos a la clientela. Los gastos, ingresos y gastos se reconocen cuando se devengan.

El ingreso se reconoce cuando se trata de una transacción de la contabilidad ordinaria y por tanto, para los devengados e ingresos reconocidos con la venta propia por los contribuyentes cuando se.

## 3. Costes por prestaciones

Todos los costes por prestaciones se reconocen en el momento del período en el que se devengan.

## 4. Ingresos y los gastos

El gasto por ingresos a los contribuyentes representa la suma de ingresos reconocidos por pagar y los ingresos diferidos. El impuesto diferido por pagar satisfecho en la primera fase del año. El impuesto diferido es reconocido a partir de las diferencias entre los ingresos en libros de los activos y pasivos de los pasivos diferidos y los ingresos reconocidos correspondientemente reconocidos entre diferencias temporales. Los gastos por ingresos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporales que se pagan, los ingresos se reconocen la primera fase del año. Los gastos por ingresos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporales que se pagan que reducen el impuesto diferido en el futuro, y cualquier período a crédito final se reconoce. Los activos por ingresos diferidos se reconocen al impuesto diferido que, cuando se hace de la primera fase actual o periodo futuro, se reconoce con el impuesto.

El impuesto de firma paga de los dividendos por repatriación diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se aplica y se ajusta para reflejar la participación actual de los generadores fiscales futuros. Cualquier ajuste del impuesto en el momento del pago.

El impuesto diferido se calcula según los datos reportados que se envían según a la jurisdicción que genera los dividendos en los que se genera el pago neto de los acciones por impuestos diferidos o transferir el activo por impuestos diferidos, sobre la base de los datos reportados que fueran más ventajoso por los administradores fiscales.

#### (f) Contingencias

Ten posibles contingencias se se reconocen en los estados financieros. Estos se reconocen en todos o los estados financieros a menos que se concluya de que se desvirtuaron los datos financieros de forma. Un activo contingente se se reconoce en los estados financieros solo se revise al menos se provee de evidencia no probable.

#### NOTA 4

#### CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre, los saldos de las cuentas por cobrar se aplican a operaciones.

|                                | 2011        | 2012        |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| Cuentas por cobrar comerciales | \$70,818.00 | \$48,302.20 |
| Activos a por pagar            | 700.00      | 1,107.00    |
| Provisiones a pagar            | 1,415.38    | 1,703.00    |
| TOTAL                          | \$72,933.38 | \$51,112.20 |

## NOTA 7 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las depreciaciones de propiedades, planta y equipo durante el año 2017, ascendieron en dólares, a los montos siguientes:

|                             | Montos y cuentas | Depreciación<br>Ejercicio | Saldo en<br>cuentas | Saldo en<br>cuentas | Total       |
|-----------------------------|------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Costo                       | 15,000,000       | 475,000,000               | 12,100,000          | 167,000,000         | 302,100,000 |
| Depreciación, a<br>iniciado | 10,000,000       | 100,000,000               | 1,000,000           | 175,000,000         | 286,000,000 |
| Saldo 2017                  | 5,000,000        | 375,000,000               | 1,100,000           | 92,000,000          | 116,100,000 |

## NOTA 8 IMPUESTOS DIFERIDOS

Las diferencias entre los impuestos reconocidos en el estado de resultados y los impuestos sobre los que se tienen a los administradores de acuerdo con el plan de cuentas por pagar, no son significativas.

Los estados por impuestos diferidos son los estados financieros de las gerencias de acuerdo a los estados financieros del período.

| ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS |              |
|---------------------------------|--------------|
| PLANTILLA                       | VALOR        |
| (A) Gastos por pagar            | 1,147,211.00 |

**NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre, los saldos de las cuentas por pagar se detallan a continuación:

|                         | 2012              | 2011              |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Proveedores             | 459,327.67        | 465,175.67        |
| Otras cuentas por pagar | 175,646.37        | 129,827.67        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>634,974.04</b> | <b>595,003.34</b> |

Las cuentas por pagar son el resultado de vender un bien en el corto plazo o de recibir un préstamo en efectivo de las operaciones. Todas estas cuentas son reconocidas al 31 de diciembre de 2012. Como se considera que al 31 de diciembre de 2012, los saldos están representados al mayor costo, tanto de costo histórico y de costo actualizado.

**NOTA 9 RELACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

La alta gerencia, administradores y personal de confianza tiene planes de beneficios establecidos en los PEF para la medida de su trabajo y el éxito actual del Subsidio Petrolero y Gasolero.

Por lo tanto las personas pueden determinar los saldos correspondientes a los beneficios de beneficios a empleados a largo plazo.

**NOTA 11 TRANSACCIONES ENTRE PARTES RELACIONADAS**

Las transacciones entre el Gobierno y sus partes relacionadas se detallan a continuación:

La empresa ha recibido préstamos por Capitalización y pagos por dividendos y pago de intereses según el detalle:

|                                      | 2013      | 2012      |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| EMPRESA RELACIONADA                  | 1         | 2         |
| Fonovisa S.A. S.A.                   | 6,688.80  | 6,688.80  |
| Cablevisión S.A.                     | 4,168.20  | 4,168.20  |
| Pago Fianza Seguro Avon              | 8,852.37  | 8,852.37  |
| Protección Civil S.A.                | -         | 4,274.80  |
| Agencia Nacional U. Zamora S.A. S.A. | 991.82    | 991.82    |
| Préstamos Banco                      | 22,372.80 | 22,372.80 |

## NOTA 12 CAPITAL EN ACCIONES

El valor al 31 de diciembre de 2012 es de 5,33,400 acciones y a 22,430 participaciones comunes con un valor nominal de \$1,000 cada una.

## NOTA 14 IMPUESTO A LA RENTA

La Empresa ha estado exenta por parte de la actividad financiera hasta el año 2011 y en estos años participamos de otros costos resultado de otras actividades. De acuerdo con disposiciones legales la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar los datos declarados al impuesto a la renta de la compañía dentro del plazo de hasta cuatro años previos a cuando se le finiquita la declaración del impuesto a la renta. Durante el periodo de pago corriente satisfactoriamente con las obligaciones tributarias.

El impuesto a la renta de retención a una tasa del 30% sobre los dividendos distribuidos en 2013.

Los perfiles de riesgo de los activos y pasivos se detallan en la información sobre los riesgos operativos de la Compañía para la administración del impuesto a la renta de retención del 30% sobre los dividendos.

| RIESGO                                                       | VALOR     |
|--------------------------------------------------------------|-----------|
| 01. Dividendos por dividendos retenidos                      | 50.300.41 |
| 02. Dividendos por dividendos retenidos de empleados         | 12.886.03 |
| 03. Dividendos por dividendos retenidos de otros accionistas | 19.807.39 |

## NOTA 18 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO SOBRE EL CUE SE INFORMA

Desde la fecha de emisión de los estados financieros intermedios al 30 de marzo del 2013 y al 31 de diciembre del 2013 no han ocurrido eventos o hechos que afecten significativamente las cifras reportadas en los estados financieros del 31 de diciembre del 2013.

## NOTA 19 APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

## NOTA CONCERNENTE LA DATAZIONE

Il presente documento è stato redatto nel 2014. Sono previsti 3 aggiornamenti ogni 5 anni, a partire da 15 settembre 2018.

