



UNION TEMPORAL CARIN 2015

Bogotá D. C. 30 de Octubre de 2015,

Señores
INSTITUTO COLOMBIANO PARA LA EVALUACION DE LA EDUCACION ICFES
Ciudad

REF. MANIFESTACION EQUIPO DE TRABAJO

El suscrito JAVIER AUGUSTO BARON identificado con cedula de ciudadanía No. 79.703.069 de Bogotá, actuando en nombre y representación legal de UNION TEMPORAL CARIN 2015, en caso de ser adjudicatario de la **CONVOCATORIA ICFES N 016 de 2015** me permito manifestar bajo gravedad de juramento que me comprometo a presentar las hojas de vida con sus respectivos soportes y a dar cumplimiento a los requisitos mínimos establecidos para este personal, dentro de los cinco (5) días calendario siguientes a la suscripción del acta de inicio del contrato del personal que se indica en los pliegos de condiciones.

Sin otro particular,

JAVIER AUGUSTO BARON
Representante Legal UNION TEMPORAL CARIN 2015

CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de SEGURIDAD SAN CARLOS LTDA NIT. 900.309.976 - 6, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General y Estado de Resultados a Diciembre 31 del 2014, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, decreto 2649 de 1993, incluyendo sus correspondientes Notas.

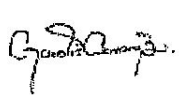
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a 31 Diciembre del 2014, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Bogotá, a los veinte (20) días del mes de Marzo del año 2015.

Atentamente,


JAVIER AUGUSTO BARON
Representante Legal


CLAUDIA PATRICIA CAMARGO
TP No.156.699 - T

CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de SEGURIDAD SAN CARLOS LTDA NIT. 900.309.976 - 6, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General y Estado de Resultados a Diciembre 31 del 2013, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, decreto 2649 de 1993, incluyendo sus correspondientes Notas.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a 31 Diciembre del 2013, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Bogotá, a los veinte (20) días del mes de Marzo del año 2015.

Atentamente,


JAVIER AUGUSTO BARON
Representante Legal


CLAUDIA PATRICIA CAMARGO
TF No.156.699 - T

CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de INTERCONTINENTAL DE SEGURIDAD LTDA NIT. 830.039.387-5, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General y Estado de Resultados a Diciembre 31 del 2014 y 2013, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, decreto 2649 de 1993, incluyendo sus correspondientes Notas.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a 31 Diciembre del 2014 y 2013, además:


- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Bogotá, a los veinte (20) días del mes de Marzo del año 2015.

Atentamente,



DIEGO MARIA ROJAS GONZALEZ
Representante Legal



CLAUDIA PATRICIA CAMARGO
TP No.156.699 - T

SEGURIDAD SAN CARLOS LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014
 Con Cifras Comparativas al 31 de Diciembre de 2013
 (Valores Expresados en Pesos Colombianos)

CONCEPTO	NOTA	dic-14	% Participac	dic-13	% Participac	Variacion Absoluta	Variacion %
INGRESOS OPERACIONIALES	(14)	249.127.485	100,0%	292.761.000	100,0%	-43.633.515	-14,90%
COSTO DE VENTAS	(15)	<u>102.987.907</u>	41,3%	<u>216.574.000</u>	74,0%	<u>-113.586.093</u>	-52,45%
UTILIDAD (PÉRDIDA) BRUTA		146.139.578	58,7%	76.187.000	26,0%	69.952.578	92%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	(16)	<u>63.335.975</u>	25,4%	<u>49.978.000</u>	17,1%	<u>13.357.975</u>	26,73%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL NETA		82.803.603	33,2%	26.209.000	9,0%	56.594.603	216%
INGRESOS NO OPERACIONALES	(18)	31.733	0,0%	0	0,0%	31.733	
GASTOS NO OPERACIONALES	(19)	<u>1.814.855</u>	0,7%	<u>0</u>	0,0%	<u>1.814.855</u>	
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		81.020.481	32,5%	26.209.000	9,0%	54.811.481	209%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		0	0,0%	2.466.000	0,8%	-2.466.000	-100,00%
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		<u>81.020.481</u>	32,5%	<u>23.743.000</u>	8,1%	<u>57.277.481</u>	241%



JAVIER AUGUSTO BARON
 Representante Legal

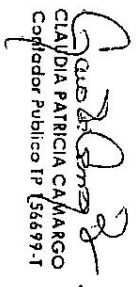

CLAUDIA PATRICIA CAMARGO
 Contador Publico TP/156699-T

SEGURIDAD SAN CARLOS LTDA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
a 31 de Diciembre de 2014
 Con Cifras Comparativas al 31 de Diciembre de 2013
 (Valores expresados en Pesos Colombianos)

CONCEPTO	NOTA	dic-14		dic-13		Variacion		CONCEPTO	NOTA	dic-14		dic-13		Variacion	
		Valor	%	Valor	%	Absoluta	Relativa			Valor	%	Absoluta	Relativa		
ACTIVO								PASIVO							
Disponibles	(3)	271.175.326	50,5	253.779.186	60,9	17.396.140	7%	Obligaciones financieras:	(7)	1.155.690	0,2	2.050.000	0,5	-894.310	-44%
Deudoras	(3)	173.097.893	32,2	1.738.000	0,4	171.359.893	9860%	Proveedores	(10)	18.912.874	3,5	0	0,0	18.912.874	0%
Inventarios	(6)	16.257.338	3,0	0	0,0	16.257.338	0%	Cuentas por pagar	(11)	13.016.933	2,4	9.550.000	2,3	3.466.933	36%
Activos Diferidos	(7)	15.576.490	2,9	112.472.434	27,0	-96.895.944	-66%	Impuestos gubernamentales y tasas	(12)	1.605.000	0,3	10.349.485	2,5	-8.744.485	-54%
								Obligaciones laborales	(13)	9.302.506	1,7	0	0,0	9.302.506	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		476.107.537	88,4	367.989.620	88,2	108.117.917	29%	TOTAL PASIVO CORRIENTE		43.993.043	8,2	21.949.485	5,3	22.043.558	100%
ACTIVO NO CORRIENTE								PASIVO NO CORRIENTE							
Maquinaria y Equipo	(8)	24.742.166	4,5	24.742.166	5,9	0	0%	Obligaciones largo plazo	(9)	16.974.000	0	0	0,0	16.974.000	0%
Equipos de Oficina	(8)	26.525.350	4,9	23.045.350	5,5	3.480.000	15%	TOTAL PASIVO		60.967.043	11,4	21.949.485	5,3	39.017.558	178%
Equipo Computo y Comunicaci	(8)	15.447.592	2,9	15.294.081	3,7	153.511	1%	PATRIMONIO							
Vehiculos	(8)	19.900.000	3,7	19.900.000	4,8	0	0%	Capital social		371.351.715	69,1	371.351.715	89,0	0	0%
Arrendamiento de Vigilancia	(8)	15.502.890	3,1	0	0,0	15.502.890	0%	Reservas		2.374.300	0,4	0	0,0	2.374.300	0%
Depreciacion Acumulada	(8)	-42.143.285	-7,8	-33.927.017	-8,1	-8.216.268	24%	Revalorizacion del patrimonio		0	0,0	0	0,0	0	0%
								Resultado del Ejercicio		81.020.481	15,1	23.743.000	5,7	57.277.481	241%
								Resultado de Ejercicios Anteriores		21.368.700	4,0	0	0,0	21.368.700	0%
								Superavit por Valorizaciones		0	0,0	0	0,0	0	0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		60.974.702	11,4	49.054.580	11,8	11.920.122	24%	TOTAL PATRIMONIO		476.115.196	88,6	395.094.715	94,7	81.020.481	21%
TOTAL ACTIVO		537.082.239	100	417.044.200	100	120.038.039	29%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		537.082.239	100	417.044.200	100	120.038.039	29%

Los Notas 1 a 19 forman parte integral de los Estados Financieros


JAVIER AGUSTO BARON
 Representante Legal


CLAUDIA PATRICIA CAMARGO
 Contador Publico TP 56699-1

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

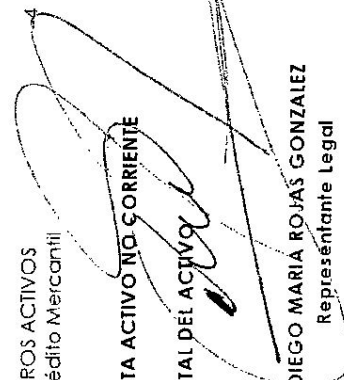
NIT. 830.039.387-5

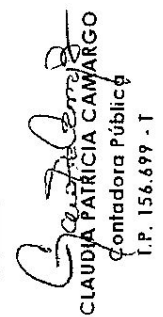
BALANCE GENERAL Comparativo

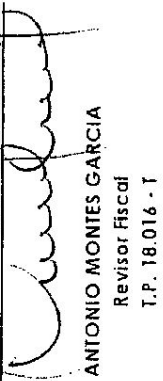
A: 31 de Diciembre de 2014 / 2013

(en miles de pesos)

ACTIVO		2014	2013	Variación	PASIVO			
Nota					Nota	2014	2013	Variación
DISPONIBLE		740.150	1.011.980	-271.830				
1	Caja General	426.396	558.626	-132.230			884.206	-740.614
	Bancos	313.754	453.354	-139.600		143.592	-	95.095
DEUDORES		3.088.510	2.542.025	546.485				
	Deudores Clientes	1.865.697	2.000.277	-134.580	5	95.095	-	95.095
	Anticipo a Proveedores	926.976	510.570	416.406	6	55.091	104.223	-49.132
	Anticipos a Trabajadores	188.174	11.750	176.424	7	72.049	122.710	-50.661
	Retenciones Sobre Contratos	104.363	19.428	84.935	8	1.032.684	305.305	727.379
	Anticipo de Impuestos y Contrib.	3.300	-	3.300	9	8.681	-	8.681
	Deudores Varios	-	-	-	10	-	-	-
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3.828.460	3.554.005	274.455		1.407.192	1.416.444	790.748
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		161.964	168.675	-6.711				
3	Maquinaria y Equipo	31.263	31.263	-	5	350.000	-	350.000
	Equipo de Oficina	58.094	68.095	-10.001	6	150.000	-	150.000
	Equipo de Comput. Y Comunic.	208.757	201.610	7.147	7	200.000	-	200.000
	Equipo de Transporte	310.924	310.924	-	9	100.000	-	100.000
	Armamento de vigilancia	366.154	299.339	66.815				
	Depreciación acumulada	-813.228	-742.556	-70.672				
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	800.000	800.000	0		800.000	800.000	0
OTROS ACTIVOS		1.600.000	1.600.000	0				
	Crédito Mercantil	1.600.000	-	1.600.000	11	545.294	545.294	-
	TOTAL PASIVO	5.590.624	3.722.680	1.868.944	12	1.600.000	-	1.600.000
PATRIMONIO					13	234.952	178.853	56.099
	Aportes Sociales	-	-	-	15	504.883	1.021.107	-516.224
	Crédito Mercantil	-	-	-	14	498.303	560.982	-62.679
	Reserva Legal	-	-	-				
	Utilidades Acumuladas	-	-	-				
	Utilidad del ejercicio	-	-	-				
	TOTAL PATRIMONIO	1.761.964	1.688.675	73.289		3.383.432	2.306.236	1.077.196
TOTAL DEL ACTIVO		5.590.624	3.722.680	1.868.944		5.590.624	3.722.680	1.868.944


Diego Maria Rojas Gonzalez
 Representante Legal


Claudia Patricia Camargo
 Contadora Pública
 T.P. 156.699 - T


Antonio Montes Garcia
 Revisor Fiscal
 T.P. 18.016 - T

INTERCONTINENTAL DE SEGURIDAD LTDA

NIT. 830.039.387-5

ESTADO DE RESULTADOS Comparativo

PERIODO : 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014/2013

(en miles de pesos)

	Nota	2014	2013	Diferencia .
INGRESOS OPERACIONALES		16.917.629	13.728.017	3.189.612
Ingresos por servicios de vigilancia	16	16.917.629	13.728.017	3.189.612
INGRESOS NO OPERACIONALES	19	222.489	169.190	53.299
Otros Ingresos Indirectos		114.480	125.318	-10.838
Ingresos financieros		12.177	1.297	10.880
Recuperaciones		83.186	24.324	58.862
Indemnizaciones		12.599	18.251	-5.652
Diversos		47	-	47
TOTAL INGRESOS DEL PERIODO		17.140.118	13.897.207	3.242.911
COSTO DE VENTAS		14.433.787	11.877.470	2.556.317
Costo de Servicio de Vigilancia	17	14.433.787	11.877.470	2.556.317
GASTOS DE ADMINISTRACION	18	888.279	1.247.567	-359.288
Gastos de Personal		448.372	-	448.372
Honorarios		68.743	65.373	3.370
Impuestos		160.136	144.878	15.258
Arrendamientos		29.816	27.871	1.945
Contribuciones y Afiliaciones		8.180	5.929	2.251
Seguros		141	425	-284
Gastos de viaje		21	374	-353
Servicios		14.214	14.093	121
Gastos Legales		13.977	5.814	8.163
Mantenimiento y Adecuación		6.386	4.918	1.468
Depreciaciones		70.671	122.879	-52.208
Auxilios Nacionales al Personal		-	838.180	-838.180
Otros Gastos administrativos menores		67.622	16.833	50.789
GASTOS NO OPERACIONALES	20	1.319.749	211.188	1.108.561
Financieros		1.224.842	167.542	1.057.300
Pérdida en Venta y retiro de Bienes		22.923	20.762	2.161
Gastos Extraordinarios		18.983	22.884	-3.901
Gastos Diversos		53.001	-	53.001
TOTAL GASTOS DEL PERIODO				
UTILIDAD DEL EJERCICIO (Antes de Impuestos)		498.303	560.982	-62.679
IMPUESTOS DE RENTA		-	-	-
Reserva Legal		-	-	-
UTILIDAD (O Pérdida) Neta		498.303	560.982	-62.679

DIEGO MARÍA ROJAS GONZALEZ
Representante Legal

CLAUDIA PATRICIA CAMARGO
Contadora Pública
T.P. 156.699 - T

ANTONIO MONTES GARCIA
Revisor Fiscal
T.P. 18.016 - T

SEGURIDAD SAN CARLOS LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
a 31 de Diciembre de 2014

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

SEGURIDAD SAN CARLOS LTDA., con Nit. 900.309.976 - 6, es una institución civil con ánimo de lucro, de naturaleza jurídica y características de sociedad limitada, constituida mediante escritura pública No. 2779 de la Notaría 64 de Bogotá del 27 de Octubre de 2008, inscrita el 04 de Septiembre de 2009 bajo el número 01324424 del libro IX; e inscrita en el registro RIT de la Dirección Distrital de Impuestos, con el número de matrícula 01927908 del 04/09/2009 de la cámara de Comercio de Bogotá.

Naturaleza de la Sociedad: La Sociedad es de naturaleza privada 100%.

Domicilio Principal.

El domicilio principal de la sociedad se ha establecido en la ciudad de Bogotá D.C. la dirección actual es la CRA 47 No.345B -48.

Objeto social:

La sociedad tendrá como objeto principal la prestación remunerada de servicios de vigilancia y seguridad privada con armas, la protección de bienes muebles e inmuebles a personas naturales y jurídicas y el desarrollo de otras actividades afines de acuerdo con el decreto 356 de 1994. Y el desarrollo de todas aquellas actividades lícitas en el país, contratos que se relacionen con el objeto social principal o que sean afines y complementarios al mismo.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las siguientes son las principales políticas contables aplicadas por la compañía en la elaboración y presentación de sus Estados Financieros, que se ajustan a las normas de contabilidad de general aceptación en Colombia.

Periodo Contable

El periodo Contable para la sociedad es un año contado del 1° de Enero al 31 de Diciembre, al cabo del cual la sociedad emite información sobre su situación financiera y sobre el resultado de sus operaciones.

Propiedad, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo corresponden a los bienes tangibles con los cuales la compañía desarrolla las operaciones propias de su actividad, los cuales han sido contabilizados al costo de adquisición, los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan al rubro de gastos por mantenimiento. Su depreciación es calculada por el método de línea recta.

Bases de Reconocimiento de los Ingresos Costos y Gastos

Para el reconocimiento de los ingresos, costos y gastos, la compañía utilizó la base de causación en los términos que exigen las normas legales vigentes y la práctica contable.

NOTA 3. DISPONIBLE

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta la compañía y los cuales pueden utilizarse para fines específicos, el detalle de esta cuenta es el siguiente:

	Dic-14
Caja	
Cajas General Efectivo	10,000,000
Cajas General Cheques	<u>210,938,108</u>
Total Caja	220,938,108
Bancos	
Banco de Bogotá	<u>50,237,218</u>
Total Bancos Nacionales	50,237,218
TOTAL DISPONIBLE	271,175,326

NOTA 4. DEUDORES

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor del ente económico, incluidas las comerciales y no comerciales.

El detalle de los Deudores es el siguiente:

	Dic-14
Deudores	
Clientes	45,587,550
Anticipos y Avances Entregados (1)	123,297,897
Anticipo de Impuestos y Retenciones	<u>4,212,436</u>
TOTAL DEUDORES	173,097,883

(1) Anticipos y Avances Entregados

	Dic-14
El detalle de esta cuenta es el siguiente,	
A proveedores	97,236,212
A Contratistas	19,195,725
A Trabajadores	<u>6,865,960</u>
Total Anticipos y Avances Entregados	123,297,897

SEGURIDAD SAN CARLOS LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
a 31 de Diciembre de 2014

NOTA 5. INVENTARIOS

Comprende la dotación al personal utilizada en el proceso de prestación del servicio y dentro de las actividades propias del giro ordinario del negocio.

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	Dic-14
Inventarios	
Materiales y Suministros de Dotación	16,257,838
TOTAL INVENTARIOS	16,257,838

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Comprende el valor de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posea el ente económico, con la intención de emplearlo en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus negocios.

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	Dic-14
Propiedad, Planta y Equipo	
Maquinaria y Equipo	24,742,166
Equipos de Oficina	26,525,350
Equipo Computo y Comunicación	15,447,581
Vehículos	19,900,000
Armamento de Vigilancia	16,502,890
SUB-TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	103,117,987
Menos: Depreciación Acumulada	-42,143,285
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	60,974,702

NOTA 7. PROVEEDORES

Registra las obligaciones contraídas, en moneda nacional por el ente económico con proveedores para la adquisición de bienes y servicios. El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	Dic-14
Concepto	
Proveedores Nacionales	18,912,874
TOTAL PROVEEDORES	18,912,874

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Comprende las obligaciones contraídas por el ente económico a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras, el detalle de esta cuenta es el siguiente:

	Dic-14
Cuentas por Pagar	
Costos y Gastos por Pagar	1,712,000
Retención en la Fuente por Pagar	602,000
Retenciones de IVA por Pagar	167,000
Retenciones de ICA por Pagar	71,000
Retenciones y Aportes de Nomina	10,464,983
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	13,016,983

NOTA 9. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorios a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

El siguiente es el detalle de los impuestos por pagar:

	Dic-14
Concepto	
Impuesto a las Ventas por pagar	50,000
Impuesto de Industria y Comercio.	1,555,000
TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	1,605,000

NOTA 10. OBLIGACIONES LABORALES

Comprende el valor de los pasivos a cargo del ente económico y a favor de los trabajadores, extrabajadores o beneficiarios, originados en virtud de normas legales, convenciones de trabajo o pactos colectivos.

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	Dic-14
Concepto	
Cesantías	8,703,171
Intereses Cesantías	599,335
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	9,302,506

SEGURIDAD SAN CARLOS LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
a 31 de Diciembre de 2014

NOTA 11. OBLIGACIONES A LARGO PLAZO

Registra un valor adeudado a la DIAN, por concepto de impuestos. El saldo de esta cuenta es el siguiente.

Concepto	Dic-14
Obligación Largo plazo _ Impuestos DIAN	16,974,000
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	16,974,000

NOTA 12. INGRESOS OPERACIONALES

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social mediante al entrega de bienes o servicios.

El detalle de los ingresos operacionales del periodo en analisis es el siguiente:

Ventas Comercio al por Mayor y al por menor	Dic-14
Ventas de por prestación de Servicios de Vigilancia y Seguridad Privada	234,074,685
Ventas de Medios Tecnológicos	15,052,800
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	249,127,485

NOTA 13. COSTO DE VENTA

Agrupan las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la comercialización de medios tecnológicos y/o prestación de los servicios vendidos, de acuerdo con la actividad social desarrollada por el ente económico, en un período determinado. El detalle de esta cuenta es el siguiente.

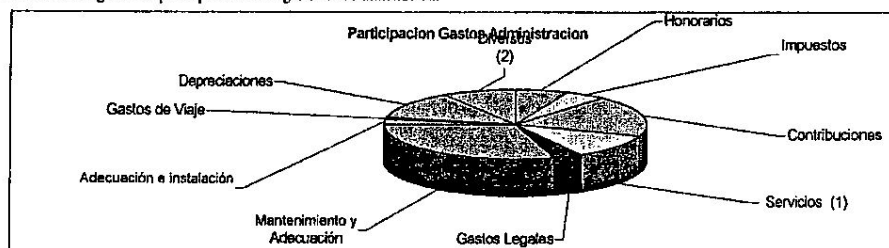
Concepto	Dic-14
Costo por prestación de servicios y venta de medios tecnológicos	102,987,907
TOTAL COSTO DE VENTAS	102,987,907

NOTA 14. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la compañía y se registran sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa. El detalle de esta cuenta es el siguiente.

Gastos Operacionales	%	Dic-14
Honorarios	6%	4,080,000
Impuestos	5%	3,072,000
Contribuciones	19%	12,058,615
Servicios (1)	11%	7,112,360
Gastos Legales	4%	2,315,580
Mantenimiento y Adecuación	30%	18,806,947
Adecuación e instalación	2%	1,493,406
Gastos de Viaje	1%	433,500
Depreciaciones	13%	8,216,268
Diversos (2)	9%	5,747,299
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION	100%	63,335,975

A continuación se grafica la participación de los gastos de administración.



(1) Servicios

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

Detalle de Servicios	Dic-14
Aseo y Vigilancia	801,000
Temporales	182,300
Asistencia Técnica	60,000
Acueducto y Alcantarillado	593,800
Energía Eléctrica	439,620
Teléfono	4,410,345
Corre, portes y telegramas	251,769
Gas	47,410
Internet	326,116
Total Gasto por Servicios	7,112,360

SEGURIDAD SAN CARLOS LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
a 31 de Diciembre de 2014

(2) Diversos		Dic-14
El detalle de esta cuenta es el siguiente,		
Elementos de Aseo y Cafeteria		1,614,298
Útiles de Papelería y Fotocopias		1,987,268
Taxis y Buses		478,624
Casino y Restaurantes		330,200
Parqueaderos y Peajes		<u>1,336,909</u>
Total Gastos Diversos		5,747,299

NOTA 15. INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a las del objeto social de la compañía, el detalle de esta cuenta es el siguiente:

Ingresos No Operacionales		Dic-14
Descuentos Comerciales		28,684
Ajuste al Peso		<u>3,049</u>
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		31,733

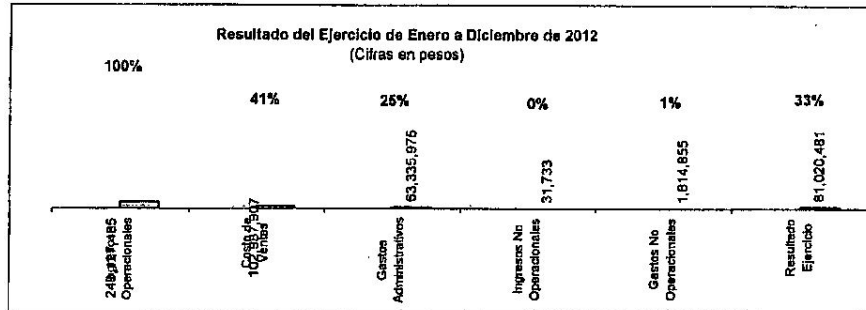
NOTA 16. GASTOS NO OPERACIONALES

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social. Se incorporan conceptos tales como: financieros, pérdida en venta y retiro de bienes, gastos extraordinarios y gastos diversos, el detalle de esta cuenta es el siguiente.

Gastos No Operacionales		Dic-14
Gastos Financieros	(1)	1,592,037
Gastos Extraordinarios		<u>222,818</u>
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		1,814,855

(1) Gastos Financieros		Dic-14
El detalle de esta cuenta es el siguiente,		
Gastos Bancarios		929,803
Comisiones Bancarias		9,450
Intereses		120,000
Gravamen Movimiento Financiero		<u>532,784</u>
Total Gastos Financieros		1,592,037

A continuación se grafica el resultado del ejercicio durante el periodo de análisis.



INTERCONTINENTAL DE SEGURIDAD LTDA
NIT. 830.039.387-5
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2014.

1. ENTIDAD REPORTANTE.

INTERCONTINENTAL DE SEGURIDAD LTDA (en adelante la Compañía) es una sociedad comercial con ánimo de lucro cuyo objeto principal es la prestación de servicios de vigilancia privada con armas de fuego en empresas públicas o privadas, conjuntos residenciales, centros comerciales, en obras de ingeniería y/o de arquitectura, hospitales, clínicas, residencias, en espectáculos y lugares públicos, en las modalidades fijas y móvil, con el propósito de prevenir y detener perturbaciones a la seguridad y tranquilidad individual en lo relacionada con la vida y los bienes propios o de terceros para alcanzar el desarrollo de su objeto social la compañía podrá celebrar o ejecutar en su propio nombre o por cuenta de terceros en participación o con ellos, todos los actos, contratos y operaciones comerciales, industriales y financieras sobre bienes muebles o inmuebles, que sean necesarios o convenientes para los fines que la sociedad persigue y que puedan favorecer o desarrollar sus actividades o las de aquellas empresas o sociedades en que tenga interés y que de manera directa se relacionen con el objeto social, como por ejemplo adquirir, conservar, grabar y enajenar toda clase de bienes muebles e inmuebles, levantar edificaciones, girar, aceptar, negociar, descontar toda clase de documentos civiles y comerciales, invertir en empresas de objetos similares, fundarlas o promover su fundación o fusionarse con ellas o incorporarlas o absorberlas, tomar dinero en mutuo, con garantías personales o reales sin ellas, hacer registrar marcas, patentes o nombres comerciales, actuar como consignante o consignataria de mercancías o bienes relacionados con la explotación de sus objetos; prestar servicios técnicos, invertir en bonos y cédulas, actuar como cesionaria u otorgar con cesiones de sus productos o servicios, contratar técnicos, obtener el seguro de sus bienes o servicios, y en general, celebrar todos los demás actos y contratos lícitos que tengan relación con su objeto social y que faciliten el ejercicio normal del mismo.

INTERCONTINENTAL DE SEGURIDAD LTDA, fue constituida bajo escritura pública No.005406 Notaria 51 de la ciudad de Bogotá del 13 de Diciembre de 1997, inscrita en cámara de comercio el 23 de Diciembre de 1997 bajo el número.00615515 del libro IX. Su domicilio es la ciudad de Bogotá D.C.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En la contabilidad y en la presentación de los estados financieros, la Compañía, observa los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia que son establecidos por disposición legal. En concordancia con lo anterior, a continuación se describen las principales prácticas y políticas contables:

- a. *Uso de estimaciones en la preparación de los estados financieros*

La preparación de los estados financieros, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, requiere que la administración haga estimaciones sobre los montos presentados para los activos y pasivos, así como sus correspondientes divulgaciones sobre activos y pasivos contingentes en la fecha de los estados financieros. Los resultados finales pueden variar en relación con las estimaciones iniciales.

b. *Reconocimiento de ingresos y gastos*

Los ingresos y los gastos se registran en cuentas de resultado por el sistema de causación.

c. *Cuentas por cobrar y provisión para protección*

Las cuentas por cobrar se registran por el valor facturado a los clientes por los servicios prestados. Se constituye provisión para protección de cartera con base en el análisis individual de los saldos y sus expectativas de cobrabilidad.

d. *Propiedades, planta y equipos y depreciación de activos.*

Las propiedades y equipos son registrados al costo de adquisición, toda venta y retiro de tales activos se descargá por el respectivo valor neto en libros y la diferencia entre el precio de venta y el valor neto en libros se lleva a los resultados del ejercicio.

La depreciación de propiedades y equipos es calculada sobre el costo de adquisición más las mejoras realizadas, usando el método de línea recta con base en la vida útil de los mismos a las siguientes tasas anuales.

Construcciones y edificaciones	5%
Maquinaria y equipo	10%
Equipo de oficina	10%
Equipos de computación	20%
Flota y equipo de transporte	20%

Los desembolsos por concepto de mejoras cuyo objeto es aumentar la eficiencia o incrementar la vida útil de los activos, al igual que las incorporaciones realizadas, se capitalizan, y las erogaciones que se realizan para atender su mantenimiento y reparación, relacionadas con su conservación, se contabilizan como gastos del ejercicio en que se producen.

e. *Cargos diferidos.*

Los cargos diferidos corresponden a los gastos preoperativos debido a que la empresa no ha iniciado operaciones, estos se amortizan de conformidad con las normas contables.

f. *Valorización y desvalorización de activos.*

Se contabilizan como valorizaciones de activos, que incrementan el patrimonio, los excesos de valor comercial de los activos (establecidos con base en avalúos técnicos recientes) sobre su valor en libros. Tratándose de inversiones, el valor comercial se establece con base en el valor intrínseco; éste último se determina con base en estados financieros hasta con dos meses de antigüedad a la fecha de cierre.

g. *Pasivos laborales*

Los pasivos laborales, inclusive la base prestaciones acumuladas, que se contabilizan mensualmente se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y los convenios laborales vigentes.

h. *Impuesto sobre la renta.*

Como algunos otros pasivos, el impuesto sobre la renta por pagar se determina con base en estimaciones. El gasto por este concepto es determinado con base en los impuestos por pagar calculados sobre la renta líquida fiscal o por el sistema de renta presuntiva, el que resulte mayor.

i. *Conversión de transacciones y saldos en moneda extranjera.*

Las operaciones en moneda extranjera se contabilizan en pesos a la tasa de cambio aplicable que esté vigente en la fecha de cada transacción. Los saldos activos y pasivos en moneda extranjera, se ajustan al cierre de cada periodo, a la tasa de cambio representativa del mercado a esa fecha, la cual es certificada por la Superintendencia Financiera de Colombia. En lo relativo a los saldos del activo en moneda extranjera, las diferencias en cambio se llevan a resultados como ingresos ó gastos financieros; las diferencias en cambio generadas por los pasivos se registran como ingresos ó gastos financieros.

j. *Cuentas del patrimonio*

Esta compuesto por el Capital Social pagado por los aportes de los Socios

k. *Cuentas de orden.*

Las cuentas de orden reflejan las operaciones con terceros que por su naturaleza no afectan la situación financiera de la entidad. Así mismo incluyen aquellas cuentas de registro utilizadas para efectos de control interno o información gerencial.