



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Nota No. 1 Principio, Políticas y Prácticas contables.

Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros de Protemaxi, se ciñen a normas y practicas de contabilidad generalmente aceptadas, a partir del período 2012, presenta sus Estados Financieros bajo normas Internacionales de Información Financiera, NIIF.

### Nota No. 2 Activo Disponible.

En esta cuenta la integran la cuenta Bancos, e Inversiones a Corto Plazo; es necesario indicar que en la cuenta Bancos, se ajustó el valor de \$ 3.160,00 dólares por cheques no cobrados desde el 2008, este ajuste de acuerdo a las Normas NIIF, afectó a cuentas patrimoniales.

### Nota No. 3 Activo Exigible.

Integran las cuentas de Clientes; Deterioro de Clientes; en esta cuenta, se ajustó el valor de \$ 10.003,93 con crédito a la cuenta Patrimonio NIIF PYMES; Crédito Tributario a Favor de la empresa IVA e IR; Prestamos a Empleados; Seguros Pagados por Anticipados; e Intereses Pagados por Anticipados.

### Nota No. 4 Activos no Corriente.

La cuenta Propiedad Planta y Equipo, la integran las cuentas Muebles y Enseres; Equipos de Comunicación; Vehículos; Otros-Armas; Los vehículos son nuevos, y en Diciembre/2012, se adquirió una camioneta.

### Nota No. 5 Pasivo Corriente.

La integran las siguientes cuentas: Obligaciones Financieras; Proveedores; IVA y Retenciones por Pagar; Participación de trabajadores; Impuesto a la Renta del Ejercicio; Obligaciones con los Empleados y con el IESS; y Cuentas por Pagar Varias.

### Nota No. 6 Pasivos a Largo Plazo.

Está integrada por las cuentas: Obligaciones Financieras; y Jubilación Patronal. La cuenta obligaciones financieras, corresponde a una obligación con el Banco del Austro, por la compra

Su seguridad,  
es nuestra  
responsabilidad

Colón, 548 y Boyacá  
Edif. Uniparqueo Mezanine  
Ofic. 01  
Tel: (593) 4 252-3895  
[www.protemaxi.com](http://www.protemaxi.com)





de un vehículo. Y la cuentas Jubilación Patronal, se efectúa la provisión correspondiente de acuerdo al Estudio Actuarial.

#### **Nota No. 7 Patrimonio.**

Compuesto por: Capital Social; Reserva Legal; Reserva facultativa; Resultados Acumulados Provenientes de la A.P.P.V.; Los resultados acumulados provenientes de la Adopción por primera vez de las NIIF, asciende a \$ 13.163,14 dólares americanos; y Utilidades del Ejercicio; la misma que quedó un resultado positivo de \$ 23.420,84 antes de la distribución de la Reserva Legal.

#### **Nota No. 8 Ingresos.**

Los ingresos corresponden a Actividades por servicios de Seguridad a Empresas.

#### **Nota No. 9 Gastos.**

Los gastos están clasificados en Gastos de personal Operativo, por concepto de sueldos, Aportes a la seguridad social y Beneficios sociales, \$ 911,8 mil dólares; Gastos Administrativos por este mismo concepto, el valor de \$ 87.9 mil dólares; Otros gastos Administrativos detallados en el estado de resultados integral, \$ 244.3 mil dólares.

#### **Nota No. 10 Resultados.**

Existe Utilidad antes del 15% de Participación a Trabajadores por el valor de \$ 43.866,83 dólares; El 15% de Participación a Trabajadores asciende a \$ 6.580,02 dólares americanos; el Impuesto a la Renta es por \$ 13.865,97 dólares; quedando un valor después del 15 % de Participación a Trabajadores e Impuesto a la Renta por el valor de \$ 23.420, 84.

Atentamente.

Vicente Macias Plus.

CONTADOR

Su seguridad,  
es nuestra  
responsabilidad

Colón, 548 y Boyacá  
Edif. Uniparqueo Mezanine  
Ofic. 01  
Tel: (593) 4 252-3895  
[www.protemaxi.com](http://www.protemaxi.com)

