SEGUTELEC Cía. Ltda

SEGUTELEC CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS-2012

Los Estados Financieros de la empresa Segutelec Cía. Ltda. Corresponden al ejercicio 2012

y se han desarrollado a partir del mes de Julio-2012 mes en la que fue creada y el movimiento económico en sí, se desarrolla a partir el mes del 01- Septiembre-2012 al 31 de Diciembre-2012 meses en los cuales se desarrolla las diferentes actividades tanto de compra como de venta en función a la línea del negocio, esto es de materiales y equipos de seguridad electrónica.

En este período la empresa para poder operar, arrienda una oficina ubicada en Iñaquito, Calle Rumipamba E2-189 y Av. República Edificio Renacer, tercer piso y adquiere:

- Muebles de oficina
- Equipos de cómputo y software
- Vehículo

Por otro lado diremos que se ha dado cumplimiento a los requerimientos del SRI, esto es la presentación mensual de los formularios 103 y 104 tanto de retenciones de impuesto a la renta como del IVA, cuyos saldos figuran en el Balance de Situación cuentas 1010501 y 1010502

Se procedido a registrar la depreciación de los bienes en el cálculo de línea recta y consta en la cuenta 1020112.

No se ha podido registrar las cuentas de jubilación patronal y desahucio, en vista de que reciénha comenzado a operar la empresa y en este año 2013 se contratará los servicios de alguna empresa relaciona con estos fines, para que realice el respectivo estudio y poder registrar dichos valores.

Como se trata de una empresa nueva, solamente figura el capital de aporte de los socios y se registra únicamente la ganancia neta del período en el Estado de Cambio de Patrimonio.

GERENTE
CESAR HIDALGO CARRANZA
C.I. 1716519424

CONTADOR
LUIS ALVAREZ LOZA
RUC. 1703302768001

SEGUTELEC Cía. Ltda

SEGUTELEC CIA. LTDA.

RUC: 1792388627001

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros están elaborados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera según el mandato del órgano regulador.

Las principales observaciones a los balances son:

1. Código: 10101
   Cuenta: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO
   Valor: $ 29987.10

   Este valor pertenece a la cuenta corriente Banco Pichincha número 2100013242 debidamente conciliados todos sus movimientos.

2. Código: 1010206
   Cuenta: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS
   Valor: $ 75.864,64

   Este valor corresponde a las facturas emitidas por la empresa SEGUTELEC CIA. LTDA. que bajo responsabilidad propia de la empresa extiende plazos de pago a sus clientes.

3. Código: 2111104
   Cuenta: INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACÉN - PRODUCIDO POR LA COMPAÑÍA
   Valor: $ 7.105,30

   Este valor corresponde a las facturas a nombre de la empresa SEGUTELEC CIA. LTDA. Ingresadas debidamente para su bodegaje y comercialización para la cual la empresa fue creada.

SEGUTELEC Cía. Ltda

4. Código 1020106
   Cuenta: MAQUINARIA Y EQUIPO
   Valor: $ 9.090,93

   Este pasivo no corriente corresponde al inventario correspondiente de todos los activos fijos de dichas características y pertenecientes a la cuenta contable.

5. Código: 1020108
   Cuenta: EQUIPO DE COMPUTACIÓN
   Valor: $ 3.153,00

   Este pasivo no corriente corresponde al inventario correspondiente de todos los activos fijos de dichas características y pertenecientes a la cuenta contable.

6. Código: 1020109
   Cuenta: VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL
   Valor: $ 14.015,96

   Este pasivo no corriente corresponde al inventario correspondiente de todos los activos fijos de dichas características y pertenecientes a la cuenta contable.

7. Código: 1020112
   Cuenta: (-) DEPRECIACION ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
   Valor: $ -660,76

   Este valor corresponde a la depreciación que se acumulará hasta terminación de la vida útil de todo lo correspondientes a la propiedad planta y equipo de la empresa SEGUTELEC CIA. LTDA.

8. Código: 2010301
   Cuenta: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR (LOCALES)
   Valor: $ 128.530,59

   Este pasivo se halla sustentado con el reporte de saldos a proveedores al 31 de diciembre del 2012 y el reporte de pagos donde se detalla los valores y las formas de pagos realizadas.

SEGUTELEC Cía. Ltda

9. Código: 2010702
   Cuenta: IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO
   Valor: $ 1.895,64

   Este valor corresponde a la obligación que la empresa SEGUTELEC CIA. LTDA. Tiene con el Fisco por las operaciones comerciales dentro del país.

10. Código: 2010705
    Cuenta: PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO
    Valor: $ 1.413,84

    Este valor corresponde a la obligación que la empresa SEGUTELEC CIA. LTDA. con todos sus empleados legalmente contratados repartidos según sus cargas familiares y tiempo de colaboración con la empresa.

11. Código: 30101
    Cuenta: CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO
    Valor: $ 600,00

    Este valor corresponde a la aportación de los accionistas en la constitución de la empresa.

12. Código: 30701
    Cuenta: GANANCIA NETA DEL PERIODO
    Valor: $ 6.116,10

    Este valor corresponde a la utilidad que generó la empresa SEGUTELEC CIA. LTDA. en el periodo 2012.

13. Código: 4101
    Cuenta: VENTA DE BIENES
    Valor: $ 138.195,61

    Valor respaldado con la emisión de las facturas de la empresa SEGUTELEC CIA. LTDA. según reporte de ventas del año 2012. Este valor se establece como de bienes inventariados y facturados.

SEGUTELEC Cía. Ltda

14. Código: 510102
Cuenta: COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑÍA
Valor: $ 108.709,81

Este valor corresponde a todos los bienes adquiridos para una futura comercialización respaldados con su respectivo comprobante de compra y retención.

15. Código: 510112
Cuenta: (-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS
Valor: $ -7.105,30

Este valor corresponde al reporte de inventarios finales de la empresa SEGUTELEC CIA. LTDA. al corte 31 de diciembre del 2012.

16.

Código	Cuenta	Valor
520101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	10.800,00
520102	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	1.417,83
520103	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.843,82

Estos valores de gastos están respaldados con las planillas del IESS.

17.

Código	Cuenta	Valor
520105	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	320,00
520109	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1.662,00
520210	COMISIONES	3.186,52
520214	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)	632,13
520217	GASTOS DE VIAJE	25,00
520218	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	498,18
520219	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	30,28
520302	COMISIONES	45,67
520305	OTROS GASTOS FINANCIEROS	27,00

Los gastos mencionados están respaldados con facturas a nombre de la empresa SEGUTELEC CIA. LTDA. las cuales fueron declaradas y cuyo desglose esta en el reporte de compras de año 2012.

SEGUTELEC Cía. Ltda

18.

Código	Cuenta	Valor
52022101	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	660,76

Corresponde a la aplicación de la depreciación del método línea recta, con sus respectivos porcentajes de depreciación.
No existen políticas contables y financieras sobre estos procesos.

19.

Código	Cuenta	Valor
520220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	6.016,33

Este valor corresponde a las obligaciones tributarias y municipales del periodo 2012 de la empresa SEGUTELEC CIA. LTDA.