

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez realizados los respectivos ESTADOS FINANCIEROS correspondientes al año 2012, de la Empresa RIVIRUSVIGP RIERA VICUÑA SEGURIDAD Y VIGILANCIA PRIVADA CIA LTDA, en relación a la actividad de la misma, se procede a detallar cada uno de los Estados con sus notas explicativas correspondientes.

### ESTADO DE RESULTADOS.

En relación a los Ingresos, se puede detallar las Ventas Netas Gravadas con la tarifa del 12% por el valor de **561,377.8 USD**, fiel cumplimiento a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno; artículo 52; Bienes gravados con tarifa 12%.

En función a los Costos y Gastos, generados dentro de la Empresa, necesarios para cumplir con la actividad de la misma, tenemos una totalidad de **548,275.87 USD** el cual se encuentra conformado por los siguientes rubros:

TOTAL COSTOS Y GASTOS		548,275.87
Sueldos y Salarios	420,877.15	
Beneficios Sociales IESS	37,455.82	
Aporte Seguro Social	54,597.44	
Honorarios y Dietas	6,471.08	
Mantenimiento y Reparaciones	5,949.91	
Combustibles	2,698.10	
Suministros y Materiales	2,698.19	
Seguros y Reaseguros	3,274.99	
Impuestos, contribuciones y otros	1,298.22	
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	4,570.30	
Otras Amortizaciones	578.00	
Servicios Públicos	1,269.45	
Pagos de otros servicios	3,948.00	
Pagos por otros bienes	2,589.72	

En el ejercicio económico se ha obtenido una utilidad de: **13,101.93 USD** correspondiente a la diferencia comprendida entre los de Ingresos de **561,377.8 USD** y los Costos de **548,275.87 USD**.

De la utilidad obtenida se deduce el 15% de participación trabajador cumpliendo con el Código de Trabajo, que corresponde al valor de **1,965.28 USD**.

A continuación, se explica detalladamente los diferentes rubros del ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

#### ACTIVOS

- La Institución presenta en el rubro: Efectivo, Caja y Bancos el valor de **1,029.87 USD**.
- En función a las cuentas por cobrar, partes no relacionadas, corresponde a **65,476.57 USD**
- Por este periodo la Empresa posee un crédito tributario de IVA a favor del mismo por un valor de **5,773.35 USD** y a la vez posee un crédito tributario de la RENTA por **5,726.38 USD**.
- Dentro de los Activos Fijos con signo negativo tenemos las depreciaciones acumuladas de cada uno de los bienes propiedad de la empresa, dándonos un valor de **20,077.57**; para lo cual se ha tomado en cuenta el método de línea recta.
- La Amortización en los Activos Intangibles se corresponde al valor de **2,312 USD**, en el cual se encuentra incluido las amortizaciones de años anteriores incluida la amortización de este ejercicio económico.

#### PASIVOS

En la relación de los Pasivos, existen cuentas y documentos por pagar no relacionados, por un valor de **54,196.99 USD**, dentro de los cuáles se mencionan los proveedores principales de la Institución, que no tienen relación directa con la misma.

Con la utilidad obtenida en el ESTADO DE RESULTADOS, y una vez disminuido el 15% participación de trabajadores, se disminuye el 23% del impuesto a la Renta, cumpliendo con la LORTI y su Reglamento, obteniendo un valor del impuesto de **2,561.42 USD**.

En función del PATRIMONIO, tenemos el detalle a continuación:

PATRIMONIO	
Capital Social	10,000.00
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	22,247.22
Utilidad del Ejercicio	8,575.23
<b>TOTAL DE PATRIMONIO NETO</b>	<b>40,822.45</b>

La Utilidad del ejercicio por el valor de **8,575.23 USD** que se lo obtiene de la siguiente manera:

Utilidad bruta del ejercicio	13,101.93
(-) 15% Participación Trabajadores	1,965.28
Utilidad antes de Impuestos	11,136.65
(-) 23% Impuesto a la Renta por Pagar	2,561.42
= Utilidad del ejercicio	8,575.23

De la nueva utilidad obtenida, de 8,575.23 USD; queda a disposición de la Junta General de Accionistas de la Empresa.

Atentamente,



Luis G. Cadena Ayala.

CONTADOR MAT. 018440