

SIERRA SEGURIDAD CIA. LTDA.

RUC: 1791934121001

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

EJERCICIO FISCAL 2012

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo en caja y bancos	(1)	6.702,35
Documentos y cuentas por cobrar	(2)	46.573,07
Provisión de cuentas incobrables	(3)	(610,00)
Inventario de suministros	(4)	260,00
Crédito Tributario a favor	(5)	8.168,11

- (1) El saldo al 31 de diciembre del 2012 que se mantiene en la cuenta corriente de la compañía y es de libre disposición.
- (2) El saldo de cuentas por cobrar corresponde a todas las deudas que nuestros clientes mantienen al cierre del año, siendo el mismo valor del año 2011 por cuanto las deudas corresponden a ese año.
- (3) El valor de provisión de incobrables corresponde al saldo del año 2011, ya que en el año 2012 no se han producido cobros pendientes.

- (4) El inventario de suministros corresponde a uniformes por reposición para supervisores.
- (5) El crédito tributario corresponde a las retenciones en la fuente del impuesto a la Renta, que se han acumulado por ventas a clientes en favor de la compañía.

ACTIVO NO CORRIENTE

Propiedades, planta y equipo	(1)	17.877,92
Muebles y enseres	(2)	7.056,44
Maquinaria y equipo	(3)	4.080,00
Equipo de computación	(4)	3.363,50
Vehículos y similares	(5)	34.129,18
Depreciación acumulada Activos F	(6)	(30.751,20)
Otros intangibles	(7)	23.322,09
Amortización Acumulada Activos I.	(8)	(18.819,84)

- (1) El saldo no refleja incrementos o bajas durante el año 2012.
- (2) El inventario de muebles corresponde a la totalidad en oficina central y supervisiones.
- (3) El saldo no refleja incrementos o bajas durante el año 2012.
- (4) El saldo no refleja incrementos o bajas durante el año 2012.

- (5) El saldo corresponde al vehículo Hyundai y los accesorios adicionales que se han acumulado durante el año.
- (6) El valor corresponde a la suma de las depreciaciones del año 2012 más el saldo acumulado en la cuenta al final del 2011.
- (7) El saldo corresponde a los intangibles que mantiene la compañía desde su inicio.
- (8) El saldo corresponde a la acumulación de amortizaciones de intangibles más el valor amortizado en el año 2012.

PASIVOS

CORRIENTES

Cuentas y documentos por pagar	(1)	70.438,08
Participación trabajadores en utilidades	(2)	99,99

- (1) El saldo de las cuentas por pagar corresponden a los pendientes de pago por sueldos, seguridad social, beneficios sociales, varios proveedores y todas las cuentas menores a 60 días de cumplimiento.
- (2) El valor de la Participación de Trabajadores en Utilidades (PTU 15%) corresponde al 15% de la ganancia bruta antes del impuesto a la renta para el año 2012 y que se debe repartir en la proporción del 10% para los empleados y 5% para las cargas familiares, valor que deberá entregarse en efectivo antes del 15 de Abril del 2013.

PATRIMONIO

Capital social	(1)	10.200,00
Reserva Legal	(2)	719,76
Ganancias no repartidas	(3)	1.449,25
Ganancia neta del ejercicio	(4)	566.62

- (1) El saldo no refleja incrementos o bajas durante el año 2012, se mantiene debido a que la compañía no ha decidido incrementar el capital.
- (2) El saldo de la cuenta corresponde al valor que se mantiene desde el año 2011 por cuanto no ha habido un cambio que afecte su resultado.
- (3) El saldo corresponde a las ganancias que se encuentran pendientes de repartición a los socios o se pueden destinar para el incremento del capital social.
- (4) Este valor corresponde a la ganancia neta del ejercicio la cual resulta de la diferencia entre ingresos y gastos totales incluyendo el PTU.

RESULTADOS

INGRESOS

Venta de Servicios	(1)	348.695,09
Otros ingresos	(2)	-----

- (1) La cuenta de Ventas corresponde al total de la facturación de servicios que se ha efectuado durante el año 2012, este rubro es el fundamental en el funcionamiento de la compañía ya que fue la única fuente de ingreso y sustento en el ejercicio fiscal. Por estas razones su participación directa en los flujos de la compañía es primordial.
- (2) A diferencia del año 2011, en el ejercicio 2012 no se han obtenido otros ingresos a favor de la compañía.

GASTOS

Sueldos y salarios	(1)	201.408,40
Aportes patronales	(2)	45.480,66
Beneficios sociales	(3)	31.960,20
Honorarios	(4)	2.040,00
Arrendamiento	(5)	2.700,00
Gasto Depreciación	(6)	6.023,56
Impuestos, contribuciones y similares	(7)	15.186,39
Intereses bancarios	(8)	2.700,00
Otros gastos	(9)	40.529,27

- (1) El valor de la cuenta corresponde a la unificación de los sueldos RBU, horas extras, bonificaciones adicionales; mismos que corresponden a la base de aportación para el IESS de todo el personal que presta sus servicios para la compañía.

- (2) Este valor corresponde a los aportes patronales y fondos de reserva que se generan a partir de la base de aportación al IESS.
- (3) Los beneficios sociales componen los valores generados por los rubros de décimo tercer sueldo, décimo cuarto, vacaciones y todas las indemnizaciones en beneficio de los trabajadores.
- (4) El valor corresponde a servicios profesionales cancelados durante el año 2012.
- (5) El valor corresponde al arriendo del local matriz.
- (6) El valor acumulado de las depreciaciones de los activos durante el año 2012, conforme la LORTI y su reglamento.
- (7) Este valor acumula todos los impuestos fiscales generados durante el ejercicio económico 2012.
- (8) Este valor corresponde a intereses pagados a las IFI's por haberse incurrido en adelantos y sobregiros durante el año 2012.
- (9) Esta cuenta totaliza todos los pagos realizados por compra de otros bienes y servicios utilizados en la compañía durante el año 2012.