

Quito, 29 de marzo del 2014

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Descripción del Negocio

Gargoy Seguridad Cia. Ltda con RUC. N.- 1792040418001, con su Representante actual la Ing. María Esther Llerena, se constituyó el 28 de junio del 2006. Su actividad principal es la prestación de Servicios de Prevención del Delito, Vigilancia y Seguridad.

Los estados financieros de la compañía correspondientes al período 2013, se han elaborado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información financiera, aplicando Políticas y Normas Contables.

Bases de Presentación

Según Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de Noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008 emitida por la Superintendencia de Compañías que indica que a partir del 1 de enero de 2012, los estados financieros deberán ser preparados con base a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas NIIF Pymes.

Moneda Funcional.-

Los Estados Financieros son presentados en dólares, que es la moneda funcional.

Resumen de Políticas Contables Significativas

ACTIVOS CORRIENTES

Cuentas por cobrar clientes en mora:

27-10-2011 Edificio Caracol de Iñaquito \$ 9.157,22

01-06-2012 Sociedad I. y C.EICA \$ 42.322,43

ACTIVOS NO CORRIENTES

Los Estado financieros se ha elaborado de acuerdo al enfoque del costo histórico

Los activos fijos se deprecian con el método de línea recta, con depreciación no acelerada, utilizando los siguientes porcentajes

- Vehículos 20%
- Muebles de oficina 10%
- Equipos de computación 33,33%
- Armas 33.33 %
- Equipos de comunicación 33.33%

PASIVOS CORRIENTES

- No se cancelará los anticipos de Impuesto a la Renta de julio y septiembre porque el anticipo por retenciones en la fuente son mayores.
- El literal b) del numeral 2 del artículo 41 de la Ley de Régimen Tributario Interno establece la obligación de las personas naturales y las sucesiones indivisas obligadas a llevar contabilidad y las sociedades de determinar en su declaración de impuesto a la renta correspondiente al ejercicio económico anterior, el anticipo a pagarse con cargo al ejercicio fiscal corriente. En esta año he calculado el impuesto de la siguiente manera

0.2%	GASTOS Y COSTOS DEDUCIBLES	341 175.42	
-	GASTOS NO DEDUCIBLES	579.45	
		341 754.87	683.51
		11	
0.2%	PATRIMONIO NETO	339.50	22.68
0.4%	TOTAL DE ACTIVOS	108 911.78	435.65
0.4%	INGRESOS GRAVADOS	344 282.36	1 377.13
			2 518.97

-En la cuenta utilidades por pagar queda un saldo de \$ 493.67 correspondiente a utilidades por pagar a empleados que se generó en el presente ejercicio

PATRIMONIO

- En el año 2013 se amortiza la pérdida que se originó en el año 2008 por un valor de \$ 1.064,52
- se realiza el 10% de Reserva Legal por \$ 122,42
- El reparto de utilidades a los socios se realizó según detalle en el cuadro adjunto, sin ser acreditados en cuenta, sino en utilidades no distribuidas.

AÑO 2013	
UTILIDAD	3291.16
15% UTILIDADES	493.674
PERDIDA AÑOS ANT.	1064.52
	1732.966
22% I.RENTA	508.7324
	1224.2336
10% RESERVA LEGAL	122.42336
	1101.81024
1% SOCIO SR. CALLE	11.02
99% SOCIA ING. M. LLERENA	1090.8

INGRESOS

Los Ingresos fueron reconocidos el momento de la venta del servicio

GASTOS

El gasto se registró el momento que ocurrió el hecho económico que lo generó,
independiente de la fecha que fue pagado

Atentamente,



Lcda. Sonia Villanueva
CONTADORA

