

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE PROTECPRI CIA. LTDA.

1.- INFORMACION GENERAL

PROTECPRI CIA. LTDA. esta constituida en Ecuador en el año de 1983, con su matriz en la ciudad de Quito, su actividad principal es la de prestar los servicio de Seguridad y Vigilancia, debidamente autorizada por el Ministerio del Interior, Defensa Nacional, Superintendencia de Compañías, Contraloría General del Estado y Ministerio de Relaciones Laborales.

Al 31 de diciembre del 2012 PROTECPRI CIA. LTDA., alcanza a una nomina de 34 empleados y 12 clientes.

2.- POLITICAS CONTABLES

2.1 ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Los Estados Financieros han sido preparados de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

3.- ACTIVO CORRIENTE

3.1 EFECTIVO Y BANCOS

Incluye aquellos Activos Financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo menor de un mes.

3.2 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Son registradas como valores reales e incluye la Provisión para reducir su valor. Esta provisión se constituye en función a un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Al término del 2012 las Cuentas por Cobrar Clientes presentan saldos por servicios de Seguridad y Vigilancia correspondiente a diciembre 2012 y servicios a clientes que no han sido recuperados y se convierten en incobrables.

Otras cuentas por cobrar se clasifican en prestamos y anticipo a empleados valores que son recuperados en un plazo menor a 3 meses y cuentas por cobrar a terceros.

3.3 IMPUESTOS ANTICIPADOS

La empresa al 31 de diciembre del 2012 presentan saldos por crédito tributario a favor del sujeto pasivo (IVA) por 21.069,73 y de crédito tributario a favor del sujeto pasivo (RENTA) por 44.154,44.

3.4 GASTOS ANTICIPADOS

Dentro de los gastos anticipados constan las Pólizas de Responsabilidad Civil para los Clientes y la Póliza de Seguro de Vida y Accidentes para el personal Operativo, para dar cumplimiento a la Ley de Seguridad.

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROTECPRI cuenta con Equipo de Trabajo como el Armamento, Muebles y Enseres, Equipos de Oficina, Equipos de Computación, Equipos de Comunicación que ya cumplieron su vida útil y al término del año presenta un saldo de Propiedad Planta y Equipo de \$4.825,24.

5. PASIVO

5.1 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Referente a las obligaciones financieras al 31 de diciembre del 2012 son valores que en años anteriores han sido cancelados pero no se dieron de baja en los balances. Cabe resaltar que PROTECPRI en la actualidad no mantiene obligaciones con ninguna Institución Financiera.

5.2 GASTOS ACUMULADOS

Dentro de Gastos Acumulados PROTECPRI presenta Impuestos por pagar, Sueldos por Pagar y todas las provisiones acumuladas de Décimo Tercero, Décimo Cuarto, Vacaciones, Fondos de Reserva.

5.3 IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre del 2012 el impuesto a la Renta presenta un saldo de 343.95 que corresponde al 23% de acuerdo a las Disposiciones Legales.

5.4 PARTICIPACION DE TRABAJADORES

De conformidad con Disposiciones Legales, los trabajadores tiene derecho a participar en las utilidades de la Empresa en un 15% aplicable a las Utilidades Liquidadas o Contables..

5.5 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2012 se presenta un saldo de \$3.118.63 que corresponde a intereses por pagar por préstamos realizados por terceros.

6. PATRIMONIO

6.1 CAPITAL SOCIAL

El capital Social autorizado esta constituido por 11.170,00 que corresponde a 279.250 participaciones de valor nominal unitario de US \$ 0.04.

6.2 APORTES FUTURA CAPITALIZACION

PROTECPRI al 31 de diciembre 2012 presenta un saldo por 46.225.13 valor que uno de los socios aporto para capitalizar la empresa.

6.3 RESERVAS

Al 31 de diciembre del 2012 se presenta un saldo de \$6.899,21 por Reserva Facultativa, Reserva de Capital y otras Reservas.

La Ley de Compañías Requiere que por lo menos el 10% de la Utilidad Anual sea apropiado como Reserva Legal hasta que esta alcance como mínimo el 50% del Capital Social. Esta reserva no esta disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad que al 31 de diciembre se presenta un saldo de \$1.692,66.

6.4 UTILIDADES ACUMULADAS

Como utilidades acumuladas se presenta un saldo de \$14.027,04 valores que no has sido distribuidos pero pueden ser Capitalizados.

6.5 PERDIDAS ACUMULADAS

Al 1 de enero del 2012 se cuenta con un saldo de \$121.155,26 por Perdidas Acumuladas, al tener un patrimonio negativo se vio la necesidad de tomar acciones urgentes para superar la causal de disolución por perdidas, para lo cual se considero como mejor alternativa que los créditos otorgados por todos los socios se incorporen para equiparar la perdida, esto

significa que dichos valores no serán reembolsados por cuanto al 31 de diciembre del 2012 se presenta un saldo de \$68.462,90.

7. INGRESOS

7.1 VENTAS LOCALES CON TARIFA 12%

Con relación a las ventas Locales tenemos la Prestación de los Servicios de Seguridad y Vigilancia que al 31 de diciembre del 2012 se presenta un saldo de \$246.802,57, que con relación al 2011 que fueron \$ 268.304,16 se vieron disminuidas por la terminación de un contrato con un cliente y por servicios Prestados ocasionalmente.

7.2 OTROS INGRESOS

Dentro de otros ingresos consta los descuentos y Multas al personal por incumplimiento de las disposiciones generales de la empresa.

8. GASTOS.

8.1 SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES.

Al 31 de diciembre del 2012 PROTECPRI presenta un saldo de \$154.459,90 Por Sueldos y Salarios que corresponde al pago del personal tanto Administrativo como Operativo de la Empresa.

8.2 BENEFICIOS SOCIALES

Dentro de los Beneficios Sociales esta el Décimo Tercero, Décimo Cuarto y Vacaciones de todo el personal tanto Administrativo como Operativo que labora en PROTECPRI CIA. LTDA.

8.3 APOORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL Y FONDOS DE RESERVA

Dentro de este ítems consta el Aporte al IESS y los Fondos de Reserva del personal tanto Administrativo como Operativo que al 31 de diciembre del 2012 presenta un saldo de \$36.399,04.

8.4 OTROS GASTOS DEL SERVICIO DE SEGURIDAD

Dentro de los gastos del servicio de Seguridad esta el Arriendo de Infraestructura para la Repetidora de PROTECPRI CIA. LTDA., pago del combustible de Supervisión, pago de las Frecuencias en la Secretaria Nacional de Telecomunicaciones y compra de uniformes

Al 31 de diciembre se presenta un saldo de \$2240,00 por trámites de Renovación de los permisos de Armas en el Comando Conjunto de las Fuerzas Armadas.

8.5 GASTOS GENERALES

Con relación a Gastos Generales esta incluido todos los servicios públicos de la empresa que al 31 de diciembre del 2012 presenta un saldo de 2.386,98.

Gastos Legales y notarias que al 31 de diciembre del 2012 presenta un saldo de 850.80.

Anuncios y Publicaciones al 31 de diciembre presenta un saldo de \$259.64, que por la falta de personal Operativo se vio en la necesidad de publicar anuncios constantes para poder cubrir las vacantes en los puestos de servicios

Impuestos y Contribuciones al 31 de diciembre presenta un saldo de \$228.01 que corresponde al pago de la Patente de la empresa y a la Contribución a la Superintendencia de Compañías.



Dra. Teresa Escobar
GERENTE GENERAL



Sra. Alicia Cocha
CONTADORA