



## **Corporacion de Operaciones Protectoras Cia. Ltda.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **NOTA No. 1 Norma general de revelaciones**

CORPORACION DE OPERACIONES PROTECTORAS "CORPDEPROT" con RUC No. 0992815507001, es una compañía Limitada, radicada en el país, iniciando sus actividades el 19 de junio del año 2013.

El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es en la cdla. LA HERRADURA MZ. 8 SL.12. La actividad principal de la compañía es la de suministrar servicios de vigilancia y protección.

#### **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable:** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía CORPORACION DE OPERACIONES PROTECTORAS "CORPDEPROT" A., se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de compañías y normas legales expresas en nuestro país

**Unidad Monetaria:** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar.

#### **NOTA No.3 ESTADOS FINANCIEROS**

**Estado de Situación Financiera:** la compañía al final del año 2013 los saldos en las cuentas del activo, pasivo y patrimonio quedaron de la siguiente manera

**1. ACTIVO**

- ❖ Efectivo/Equivalente Efectivo, según estado de cuenta el saldo al final a diciembre del 2013 fue de \$ 690.26



## **Corporacion de Operaciones Protectoras Cia. Ltda.**

- ❖ **Otras Cuentas por Cobrar:** al final del 2013 el saldo fue de \$ 21.11 pendientes por cobrar.
- ❖ **Servicios y otros Pagos por Anticipado:** al final del 2013 el saldo fue de \$ 2.710,00. Entregamos a un proveedor para la fabricación de uniformes.
- ❖ **Activo Impuesto Corriente:** al final del 2013 la empresa cuenta con un crédito tributario de \$ 1.102,37 por compensar.
- ❖ **Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.
- ❖ **Los gastos por reparaciones y mantenimiento** se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

**2. PASIVOS:** al final del año 2013 las obligaciones con los proveedores, con los socios con el SRI y el IESS, quedaron de la siguiente manera:

- ❖ **Otras obligaciones corrientes** al final del año fue de \$ 400,00.
- ❖ **Las obligaciones con el SRI** al final del año quedo de la siguiente forma : por retención en la fuente \$ 72,29 y por retención de IVA \$ 89,34
- ❖ **Las obligaciones con el IESS** al final del año de 2013 fue de \$ 150,50
- ❖ **Las obligaciones con el trabajador** al final del año quedo de la siguiente manera: Sueldos por Pagar \$ 3.511,17, décimo tercer sueldo \$ 322,76, décimo cuarto sueldo \$ 146.63, Vacaciones \$ 161.41
- ❖ **Por cuentas relacionadas prestamos de socio** los saldo al final del periodo fue de la siguiente manera: Euclides Mantilla \$ 3.738,27 ; Emilio Merizalde \$ 1586,69.
- ❖ **Por Aportes de Accionistas:** los saldos al final del 2013 quedaron de la siguiente manera: Euclides Mantilla \$ 6000,00; Emilio Merizalde \$2.490,00; Bryan Mantilla \$ 5.280,16

**3. PATRIMONIO:** al final del año 2013 la compañía cuenta con un capital de \$5.000,00 de la cual se deriva de la siguiente manera: capital \$10.000,00 y capital suscrito y no pagado \$ 5.000,00. Con los aportes realizados hasta el final del periodo contable por los socios, lograron cubrir el saldo por el capital suscrito y no pagado quedando una diferencia de \$ 8.770,16 como aportes para futuras capitalizaciones.



## **Corporacion de Operaciones Protectoras Cia. Ltda.**

**Estado de Resultado Integral:** la compañía al final del año 2013 los saldos en las cuentas de ingreso y gastos quedaron de la siguiente manera

4. **INGRESOS.** Por ser una compañía nueva y no a ver estado operativa no hubo ingreso alguno.

5. **GATOS.** Al final del período contable los saldos quedaron de la siguiente manera:

**Administración:**

- Por Sueldos y Salarios \$ 4.974,75
- Por Arrendamiento Operativo \$ 1.800,00
- Agua, Luz y Telecomunicaciones \$ 200,68
- Notarios, Registro de la propiedad \$ 198,28
- Impuestos Contribuciones y Otros \$ 519,00
- Depreciaciones \$ 148,92
- Otros gastos \$ 4.451,96

**Financieros:**

- Por intereses y gastos financieros \$ 43,65

**Estado de Cambio en el Patrimonio:** al final del periodo contable la empresa cuenta con un capital social de \$10.000,00 y en Aportes para futuras capitalizaciones de \$8.770,16

**Estado de Flujo de Efectivo:** al final del año 2013 los saldos en el flujo de efectivo fueron de:

- Flujos de Efectivo Procedentes de Actividades de Operación fue de \$ -5.842,74
- Flujos de Efectivo Procedentes de Actividades de Inversión fue de \$ -12.237,16
- Flujos de Efectivo Procedentes de Actividades de Financiamiento fue de \$ 18.770,16
- Que dando un saldo en la cuenta de efectivo y equivalentes al efectivo de \$ 690,26