

RAZONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Las partidas de efectivo y efectivo equivalente se componen de efectivo en caja y saldos en la Cuenta Corriente No.7600002172 del Banco Internacional

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En esta cuenta se registra la factura por cobrar # 001-001-001423 a la Estación Experimental INIAP de Portoviejo.

CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)

Se registra en esta cuenta los valores retenidos durante el año 2013 por 2% de Retenciones Impuesto a la Renta que le han realizado a la empresa al momento de cancelarle los pagos correspondientes por los servicios brindados en las instituciones privadas y públicas, y además se registra también un saldo de valores retenidos en ejercicios económicos anteriores.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

MUEBLES Y ENSERES

Esta cuenta la empleamos para controlar todos los mobiliarios, y enseres que son utilizados en la oficina de la institución.

MAQUINARIA Y EQUIPO

Esta cuenta la empleamos para el control principalmente de los equipos de comunicaciones y armas que son de propiedad de la Compañía y que son utilizados para brindar los servicios de guardiana a nuestros clientes, en el ejercicio económico 2013 se incrementó por la compra de dos armas automáticas.

EQUIPO DE COMPUTACION

Esta cuenta la utilizamos para controlar los equipos de computación que la empresa ha adquirido, los cuales tienen una vida muy limitada a consecuencia de los cambios rápidos en su tecnología.

VEHICULO

En esta cuenta registramos las motos que tiene la compañía para facilitar la supervisión a los guardias, en el año 2013 se adquirieron tres nuevas motos

(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Esta cuenta está conformada por la pérdida de valor que sufren las propiedades, plantas y equipos, bien sea por el proceso de desgaste a que son sometidos, o bien por la obsolescencia o antigüedad de estos grupos de activos.

Nuestros activos se han depreciado anualmente con los siguientes porcentajes:

Muebles y enseres	10%
Maquinaria y equipos	10%
Equipos de computación	33,33%
Vehículos	20%

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES LOCALES

Estos valores corresponden a las obligaciones que tiene la compañía con las Instituciones del Estado tales como el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por aportes personales retenidos en el sueldo y aportes patronales de Diciembre del 2013, con el Servicio de Rentas Internas por retenciones de Impuesto a la Renta , Retenciones Iva, e Iva por Percepción, además de valores por cancelar en el año 2014 al personal de empleados por beneficios sociales como décimo tercero y décimo cuarto sueldo.

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

Son los aportes que los accionistas otorgaron para la creación de la compañía, los cuales están divididos de la siguiente manera:

- 97.60% Anrango Torres Luis Gustavo
- 2.40% Anrango Castro Washington Ramiro

RESERVA LEGAL

Valor que se reserva para proteger el patrimonio de la compañía en caso de pérdida.

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Este valor representa la ganancia obtenida durante el ejercicio económico 2013

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Son los valores recibidos por la prestación de los servicios de Guardianía durante el año 2013 a empresas públicas y privadas

SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES

Esta conformado por los sueldos que se le cancelan a los empleados de la compañía y que están sujeto a los beneficios de Ley.

APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL

En este valor se contabilizan todos los valores que la institución canceló durante el año 2013 al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por Aporte Patronal, se incluye también los valores cancelados por Fondo de Reserva, tanto pagados a empleados que no hicieron solicitud de acumulación al IESS, y lo aportado al IESS por los empleados que si hicieron la solicitud de acumulación.

BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS

Este valor esta compuesto por los beneficios sociales que se le dan a los empleados tales como: décimo tercera remuneración, décimo cuarta remuneración, movilización, entre otros.

MANTENIMIENTO Y REPARACION

Este valor corresponde a los gastos que ocasionan las reparaciones y daños que se dan en la oficina de la compañía ya sea en:

- Muebles y Equipos de Oficina
- Aires acondicionados.
- Equipos de Computación
- Mejoras en las oficinas

COMBUSTIBLES

Este gasto corresponde al combustible que se utiliza para la movilización de los vehículos de la compañía para realizar principalmente la supervisión de los puestos de guardiana.

SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)

Corresponde a los valores que fueron cancelados a Compañías de Seguros por pólizas de Seguro

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

Pagos que se realizaron al Municipio de Portoviejo, al Cuerpo de Bomberos por tasas de servicios, a las Fuerzas Armadas del Ecuador por permiso y matriculación de armas, aportes a Casepec entre otros

OTROS GASTOS

Corresponde al pago por otros bienes y servicios que no se han clasificado en los rubros ya descritos, entre ellos:

- Uniformes
- Celulares claro y movistar
- Internet
- Servicios de Notaria
- Servicios de Imprenta
- Servicios de correspondencia
- Compra de materiales de oficina



ING. VICENTA AZUA SANTANA
CONTADORA
REGISTRO No.13-21030