

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012**

Quito, 1 de Marzo del 2013.

A los señores Accionistas de:

### **GOESIP CIA LTDA**

Por medio del presente tengo a bien revelar las notas a los estados financieros, para ello se ha procedido a realizar muestreo de la información tributaria y contable, de manera independiente y vinculada, para tener la razonabilidad exacta de la cuenta en revisión.

#### **INTRODUCCION:**

La empresa GOESIP CIA LTDA., es un negocio dedicado a las actividades de seguridad privada.

A continuación se realiza el desarrollo de las notas más relevantes:

#### **NOTA 1.- SALDO BANCARIO**

La empresa maneja la cuenta corriente en el Banco del Pichincha con N° 3022567904, la cual al momento de la conciliación presenta un saldo positivo.

#### **NOTA 2.- CUENTAS POR COBRAR**

El saldo de esta cuenta es de 15.000.00, que se compone de un 50% de cartera con menos de 90 días, un 25% con un vencimiento de 90 a 180 días, y el 25% que supera el año de vencimiento, para el año 2015 se tomarán acciones legales para bajar este índice de morosidad.

#### **NOTA 5.- INVENTARIOS.**

Con fecha 30 de diciembre se realizó el inventario físico del armamento sin ninguna novedad

#### **NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR.**

En esta cuenta se contabiliza el día a día de los gastos administrativos y de logística que incurre la empresa.

**NOTA 11.- APORTACIONES SEGURIDAD SOCIAL.-**

Según la planilla de aportes del mes de Diciembre que se deberá pagar el 15 de Enero del 2.013, se comparo con la nomina del personal vigente al 31/12/12, cuadrando con todos los trabajadores en su fecha de ingreso y su valor de aportación.

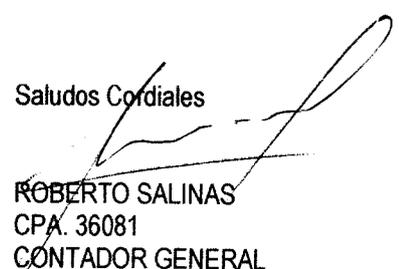
**NOTA 12.- VENTAS**

Para esta cuenta se realizo una prueba de comparación de declaraciones de las ventas según sistema contable, según contabilización contable, con la declaración del IVA y con el anexo transaccional, quedando a entera satisfacciones los cruces proporcionados.

**NOTA 13.- INCOBRABILIDAD DE CARTERA.**

Para el cálculo de la provisión de incobrabilidad se aplico la normativa del 1% de la cartera total, restando las cuentas que están del 2012 hacia atrás.

Saludos Cordiales



ROBERTO SALINAS  
CPA. 36081  
CONTADOR GENERAL