



SAFEGUARD CIA. LTDA.

SECURITY TECHNOLOGY GROUP

SAFEGUARD CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

- Dentro de la cuenta Efectivo y equivalentes al efectivo, se manejan saldos de caja chica, cta cte Banco Pichincha, cta cte Banco del Austro y JEP Cta Ahorros.
- Se dieron de baja uniformes viejos e inservibles constantes dentro de la cuenta Inventario de Materiales y Suministros
- Adquirimos un nuevo Software en marzo del 2012, por un valor de \$ 1.650,00 que consta dentro del Rubro Software y programas de computación
- La empresa ha necesitado algunos préstamos por parte de los socios, puesto que iniciamos nuestra gestión, como administradores, socios y empleados a partir de febrero del 2012, por lo que consta en la cuenta 20108 los mencionados préstamos.
- Hubo cambios en la parte societaria, respecto a que se vendieron las participaciones a nuevos socios, pero no se cambió la parte monetaria, el capital social sigue siendo de \$10.000
- El Resultado acumulado proveniente de la Adopción de NIIFs, arrojó un saldo negativo, debido a que se dieron de baja algunos activos constantes en los Balances del 2010 y 2011 entregados por la administración anterior y que físicamente no existían

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

- Las otras rentas se refieren a los ingresos provenientes de multas mal aplicadas impuestas por algunos clientes y devueltas o recuperación de uniformes en buen estado.
- Los costos más importantes en nuestro caso son obviamente los de Mano de Obra Directa, seguido de los Otros Costos como mantenimiento y comunicaciones así como de los gastos administrativos.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

- En este periodo económico, se cargan cuentas resultantes de la aplicación de NIIFs, que representan una variación importante en el patrimonio, como en nuestro caso que se convierte en un patrimonio negativo al dar de baja activos obsoletos, faltantes e inservibles.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

- Los ingresos efectivos son los provenientes de nuestra facturación anual, menos el saldo de cuentas x cobrar al 31 de diciembre del 2012.
- Las salidas de efectivo, para pago a proveedores, empleados y otros gastos superan los ingresos percibidos por la empresa, es por ello que como refleja el flujo de efectivo se ha tenido que recurrir al endeudamiento ya sea a Instituciones Financieras como a los mismos socios para suplir las necesidades inmediatas de pago.
- Sin embargo en nuestro tipo de negocio, siempre es importante terminar con alto índice de liquidez, pues debemos cubrir nuestros pagos más fuertes máximo hasta el día 5 de cada mes que son los sueldos y salarios.

Para los fines consiguientes.,

Atentamente,



C.P.A. Marilu Gallardo S.
CONTADORA
SAFEGUARD CIA.LTDA.