

SAFEGUARD CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO ECONOMICO DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2013

BALANCE GENERAL

- Los saldos de las cuentas de efectivo y sus equivalentes, se encuentran revisadas y conciliadas al final del periodo fiscal, por lo que sus saldos reflejan la cantidad de efectivo disponible en ese momento, en sus respectivas cuentas.
- Se adjunta mayor auxiliar de la cuenta clientes, cuyos saldos no son mayores a 90 días, la cartera se recupera con normalidad dentro de los plazos establecidos para su cobro.
- El rubro otras propiedades, planta y equipos se refiere a software y programas de computación.
- Se adjunta mayor auxiliar de proveedores.
- Mantenemos un préstamo con el Banco del Pichincha y una deuda con la CFC por la compra de un vehículo para la empresa.
- Se mantiene deudas con socios, aunque una gran parte se ha logrado cubrir durante este periodo económico.
- Nuestro Patrimonio ha mejorado gracias a la Utilidad obtenida en este ejercicio fiscal que pasó de negativo a positivo.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

- Dentro de este Estado Financiero se encuentran claramente definidas las cuentas tanto de ingresos como de egresos, y me parece importante detallar los rubros que se consideraron no deducibles para el Servicio de Rentas Internas, como la Cuenta de Bonos e Incentivos que corresponden a valores adicionales que se les cancela a los señores guardias y la cuenta de Gastos sin comprobantes de venta validos, el IVA proporcional, algunas retenciones asumidas y las Glosas e intereses x mora.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

- El Patrimonio tuvo una variación positiva para la empresa, gracias a la utilidad obtenida durante este año, hubo también un aporte adicional de \$ 3.600 en armamento por parte de uno de los socios que ayuda al crecimiento del mismo.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

- El flujo de efectivo de este año indica que la empresa no ha tenido necesidad de un mayor endeudamiento durante este periodo económico y que ha alcanzado a cubrir algunos prestamos del periodo anterior, esto lo vemos puesto que el flujo por actividades de operación es positivo y el incremento neto también es positivo.
- Es importante aclarar que por la naturaleza de nuestras operaciones, nuestro flujo de dinero al final de cada mes debe ser importante y positivo puesto que debemos cubrir roles de pago máximo hasta el 5 del mes siguiente y debemos presupuestarnos de esta manera para no tener conflictos de liquidez.

Para los fines consiguientes.,

Atentamente,



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