

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Una vez realizados los respectivos ESTADOS FINANCIEROS correspondientes al año 2012, de la Empresa SEGURIDAD RESPONSABLE SEGRES CIA LTDA, en relación a la actividad de la misma, se procede a detallar cada uno de los Estados con sus notas explicativas correspondientes.

### ESTADO DE RESULTADOS.

En relación a los **Ingresos**, se puede detallar las Ventas Netas Gravadas con la tarifa del 12% por el valor de **2, 562,056.90 USD**, dando fiel cumplimiento a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno; artículo 52; Bienes gravados con tarifa 12%.

En función a los **Costos y Gastos**, generados dentro de la Empresa, necesarios para cumplir con la actividad de la misma, tenemos una totalidad de **2,521,796.59 USD** el cual se encuentra conformado por los siguientes rubros:

<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>2,521,796.59</b>
Sueldos y Salarios	1,596,542.5	
Beneficios Sociales IESS	166,379.49	
Aporte Seguro Social	182,319.99	
Honorarios y Dietas	74,318.09	
Arrendamientos de Inmuebles	22,360.00	
Mantenimiento y Reparaciones	5,450.46	
Combustibles	223,680.98	
Promoción y Publicidad	14,459.66	
Suministros y Materiales	77,794.63	
Transporte	27,338.82	
Intereses bancarios locales	1,875.00	
Gastos de Gestión	63,607.92	
Gastos de Viaje	38,198.68	
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	9,620.40	
Servicios Públicos	14,519.25	
Pagos de otros servicios	3,330.72	

En el ejercicio económico se ha obtenido una utilidad de: **40,260.31 USD** correspondiente a la diferencia comprendida entre los de Ingresos de **2, 562,056.90 USD** y los Costos de **2, 521,796.59 USD**.

De la utilidad obtenida se deduce el 15% de participación trabajador cumpliendo con el Código de Trabajo, que corresponde al valor de **6,039.05 USD**.

A continuación, se explica detalladamente los diferentes rubros del ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

#### ACTIVOS

- La institución presenta en el rubro: Efectivo, Caja y Bancos el valor de **7,445.44 USD**.
- En función a las cuentas por cobrar, partes relacionadas, es decir que, dentro de este rubro por cobrar puede ser socios, accionistas, o personas que son directas a la empresa corresponde a un valor de **40,308.48 USD**.
- De la misma manera dentro de las cuentas por cobrar existen valores por las partes no relacionadas por un valor de **154,185.92 USD**.
- Por este periodo la Empresa posee un crédito tributario de la RENTA a favor del mismo por un valor de **40,709.83 USD**.
- La Institución posee un inventario comprendido de suministros y materiales por un valor de **8,010.00 USD**.
- Dentro de los Activos Fijos con signo negativo tenemos las depreciaciones acumuladas de cada uno de los bienes propiedad de la empresa, dándonos un valor de **24,928.6 USD**; para lo cual se ha tomado en cuenta el método de línea recta.

#### PASIVOS

En función de los Pasivos, existen cuentas y documentos por pagar partes relacionadas, por un valor de **161,649.93 USD**, también existen cuentas y documentos por cobrar de partes no relacionadas, dentro de los cuáles se mencionan los proveedores principales de la institución, que no tienen relación directa con la misma, y el valor corresponde a **63,449.75 USD**.

Con la utilidad obtenida en el ESTADO DE RESULTADOS, y una vez disminuido el 15% participación de trabajadores, se disminuye el 23% del Impuesto a la Renta, cumpliendo con la LORTI y su Reglamento, obteniendo un valor de **7,870.89 USD**.

En función del Patrimonio, tenemos el detalle a continuación:

PATRIMONIO	
Capital Social	10,084.06
Reserva Legal	529.50
Otras Reservas	643.4
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	6,344.52
Utilidad del Ejercicio	<u>26,350.37</u>
<b>TOTAL DE PATRIMONIO NETO</b>	<b>43,951.85</b>

La Utilidad del ejercicio es por el valor de **26,350.37 USD** que se lo obtiene de la siguiente manera:

Utilidad bruta del ejercicio	40,260.31
(-) 15% Participación Trabajadores	<u>6,039.05</u>
Utilidad antes de Impuestos	34,221.26
(-) 23% Impuesto a la Renta por Pagar	<u>7,780.89</u>
=Utilidad del ejercicio	26,350.37

De la nueva utilidad obtenida, de **26,350.37 USD**; queda a disposición de la Junta General de Accionistas de la Empresa.

Atentamente,



Luis G. Cadena Ayala.

CONTADOR MAT. 018440