

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

El grupo Activos Comprende las cuentas contables en las cuales se refleja lo que posee en la empresa, y se destacan:

NOMBRE DE CUENTA: BANCOS

Refleja el rubro de bancos producto de la actividad de la empresa, de las cuentas bancarias que posee la empresa.

NOMBRE DE CUENTA: ACTIVOS FIJOS

La cuenta activos fijos por decisión de la Gerencia de la empresa se realizará el correspondiente ajuste en el ejercicio fiscal 2013

NOMBRE DE CUENTA: CUENTAS POR COBRAR

Refleja un saldo al 31 de diciembre producto de las operaciones propias de la compañía, y convenios de cobro con nuestros clientes.

PASIVOS

El grupo Pasivos engloba las obligaciones por pagar que mantiene la empresa con los proveedores y entidades bancarias, entre ellos se destacan:

NOMBRE DE CUENTA: IESS POR PAGAR

Refleja el valor por pagar por concepto de aportes personales y patronales, obligación con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

PATRIMONIO

NOMBRE DE CUENTA: CAPITAL

Las cuentas de Capital, se constituye por el capital aportado por los accionistas de la compañía

NOMBRE DE CUENTA: RESERVA LEGAL

Reserva legal acorde a lo establecido en las leyes vigentes a la fecha, sufrió un aumento en este año debido a la utilidad generada en el ejercicio fiscal.

NOMBRE DE CUENTA: RESULTADOS AÑOS ANTERIORES

La cuenta Resultados Años anteriores, refleja un valor por concepto del saldo de los resultados años anteriores, los mismos que por decisión de la junta de accionistas, no ha sido modificado.

NOMBRE DE CUENTA: UTILIDAD DEL EJERCICIO

Se evidencia un valor por utilidad del ejercicio el mismo que es el resultado del año, el cual será base para el cálculo de las demás obligaciones que se deben cumplir.

NOMBRE DE CUENTA: INGRESOS

Esta cuenta refleja los ingresos obtenidos por las operaciones propias de la empresa inmersas en el servicio de seguridad, su principal cliente es el grupo Marathon Sport.

NOMBRE DE CUENTA: EGRESOS

Esta cuenta refleja los costos y gastos efectuados por la compañía en el ejercicio fiscal, producto de la actividad propia de la compañía, entre ellas se destacan:

SUELDOS Y SALARIOS

Representa el valor correspondiente a los pagos por sueldos, a los trabajadores de la empresa, tanto al personal administrativo como al personal operativo, considerando que en un 99% es para el personal operativo.

GASTO IESS

Se evidencia un valor por los valores aportados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, incluido el aporte personal y patronal.

Elaborado por:


PATRICIO ESCOBAR
CONTADOR EXTERNO
CUERPO DE SEGURIDAD PRIVADA CSP CIA. LTDA.