

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

DE LA EMPRESA SOS SECURITY CIA LTDA.

NOTA: 1 PRINCIPIOS, POLITICAS, Y PRÁCTICAS CONTABLES

- **Principios Contables**

Los Estados Financieros de SOS SECURITY CIA LTDA. Se han elaborado y emitido de acuerdo a la Resolución 99-1-3-8-007 sobre los Principios de Contabilidad aplicables al sector privado ecuatoriano vigentes, como son los criterios relativos al registro, presentación y revelación de las políticas contables, tomando en cuenta los requerimientos de la Superintendencia de Compañías, y Servicio de Rentas Internas.

- **Políticas y Prácticas Contables**

Para el registro de la cuentas de Activo, Pasivo, Ingresos, Egresos de la empresa SOS SECURITY CIA LTDA. Se ha tomado la decisión de aplicar las directrices que exigen la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y las Instituciones de Seguridad Nacional.

Se aplicaran los métodos de depreciación en línea recta a los activos fijos considerando el costo histórico con base a la vida útil del activo respectivo.

La amortización se aplicara al gasto diferido con el porcentaje legal en determinado periodo

BALANCE GENERAL 2012

NOTA: 2 CAJA BANCOS

En esta cuenta se incluye los saldos que tiene la institución en efectivo, caja chica, y en sus cuentas corrientes, que representan los depósitos, las transferencias, los cheques emitidos y valores recibidos en calidad de préstamos por acreedores que vencen en un plazo no mayor a dos meses.

Saldo de la Cuenta Corriente.6030998 del Banco del Austro 1260.84 dólares

NOTA: 3 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Es el monto pendiente de cobro correspondiente a los Clientes que hacen uso de los servicios de la empresa, quienes no tardan en liquidar sus obligaciones antes de un mes.

Su saldo al cierre del ejercicio es de 892.67 dólares

NOTA: 4 CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO RENTA

Se crea este monto pendiente de recuperación porque los valores retenidos por concepto del impuesto a la renta realizados por los clientes, el pago anticipado son mayores al impuesto causado.

El saldo al cierre del ejercicio es de 5225.36 dólares

NOTA: 5 ACTIVO FIJO

Se refiere al equipo de comunicación que se tiene para el uso en el accionar ordinario de la institución y, accesorios listos para la utilización en la seguridad de los clientes. Cuyo monto es de 984.70 dólares.

NOTA: 6 DEPRECIACION ACUMULADA

En este rubro presenta la totalidad acumulada del registro del desgaste anual proporcional de los equipos con respecto a la fecha de adquisición de los mismos en el ejercicio del periodo. Cuyo monto es de 80.78 dólares.

NOTA: 7 GASTOS DIFERIDOS E INTANGIBLES

Son activos intangibles representados por bienes o derechos que permiten reducir costos de operación o mejorar la calidad de aceptación de un producto por un periodo limitado.

NOTA: 8 PAGOS ANTICIPADOS

Están constituidas por valores que representan servicios u otros conceptos pagados pero que aun no han sido recibidos en su totalidad, y van a ser absorbidos como gastos conforme se consuman en este grupo se encuentran los sueldos pre pagados, utilidades pre pagadas, cuyo monto al cierre del ejercicio es de 1323.85 dólares.

NOTA: 9 AMORTIZACION

Es la cantidad que se deduce periódicamente sobre un pérdida o sobre un cargo diferido con el fin de registrar contablemente el valor estimado ha determinado periodo y situación.

Saldo al cierre en gasto de organización al cierre del ejercicio es de 1273.40 dólares.

NOTA: 10 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD

Su saldo representa las obligaciones causadas y no pagadas al 31 de Diciembre por prestaciones sociales pendientes de pago a empleados, también se encuentran las disposiciones legales que tienen derecho a la participación de 15% de participación de utilidades, vacaciones, y aportes al IESS, Seguros del Pichíncha, los mismos que serán cancelados no mayor de tres meses, cuyo saldo al cierre del periodo es de 3243.71 dólares.

NOTA: 11 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Es la utilización de recursos de terceros obtenidos vía deuda, para financiar una actividad y aumentar la capacidad operativa en un periodo menor a un año. Solicitadas a una entidad financiera o bancaria, para el periodo presentado al 31 de Diciembre su saldo es de 175 dólares pendientes de pago a la Cooperativa OSCUS.

NOTA: 12 OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Quienes están obligados a declarar por su actividad económica crea la obligación del pago por lo que se incorpora al balance general el valor grabado del 12% a los clientes por concepto del impuesto al valor agregado restando las retenciones del IVA que han realizado a la empresa cuyo saldo al cierre del ejercicio es de 1071.33 dólares, el saldo de retenciones en la fuente Impuesto a la Renta 4.10 dólares

NOTA: 13 PATRIMONIO

El Capital Social de la Empresa SOS SECURITY CIA LTDA es de 10000.00 dólares conformado por la aportación de los siguientes Accionistas

Ing. Jhon Parra 2475.00 dólares, Lcdo. Fernando Parra 2475.00 dólares, Ing. Martha Parra 2475.00 dólares, Lcda. Patricia Parra 2475.00 dólares, Regulo Yaulema 100.00 dólares.

NOTA: 14 RESULTADOS

Ejercicio Anterior significa el incremento que muestra esta cuenta correspondiente la reclasificación de las utilidades en vigencia en aplicación del régimen de contabilidad privada.

Resultado del ejercicio es el excedente operacional del ejercicio actual presentando su mayor incremento por los servicios normales de la empresa.

BALANCE DE RESULTADOS

NOTA: 1 INGRESOS TRIBUTARIOS

Ingresos recibidos de personas y entes de organismos del sector público provenientes de los servicios prestados en seguridad y vigilancia por parte de la empresa.

Para el periodo presentado al 31 de Diciembre tiene en sus registros contables un saldo de 164944.10 dólares.

NOTA: 2 COSTOS Y GASTOS

Los Costo se consideran aquellos montos de inversión para la adquisición de un bien o servicio con la intención que genere un ingreso o beneficio en el futuro no se involucra aquellos valores de gastos de operación, en este rubro encontramos a las compras de bienes con un saldo de 12954.96 dólares al cierre del ejercicio.

Los Gastos son considerados aquellos valores que disminuyen el beneficio o aumenta la pérdida de una entidad.

Para la presentación del estado financiero al cierre del ejercicio 2012 tenemos los Gastos de Ventas representados por los sueldos, horas extras expresados en dólares 112231.33 Beneficios Sociales 26764.00, Alimentación y Movilización 1451.83, Arreglos Mantenimientos y Repuestos 516.00 sumando un total al 31 de Diciembre 140963.16 dólares.

Los Gastos de Administración están formados como los servicios de imprenta, profesionales, notariales los mismos que ascienden a un valor de 1073.56 dólares.

Los Gastos Financieros en la presentación del ejercicio 2012 arrojan un saldo de 107.58 dólares correspondientes a los intereses.

NOTA: 3 OTROS GASTOS

Son valores que egresan por varios conceptos que no se encuentran especificados dentro del presupuesto autorizado los cuales son de menor cuantía. Entre estos al cierre del ejercicio se encuentran las donaciones, contribuciones y retenciones asumidas, misceláneos alcanzando a la suma de 4268.00 dólares.

El resultado del ejercicio al 31 de Diciembre 2012 tiene un valor de 5576.84 dólares por concepto de utilidad, la cual se define como el excedente operacional, presentando su mayor incremento por aquellos servicios normales que oferta la empresa SOS SECURITY CIA LTDA.



Ing. Hilda Parra

Contadora