

**SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

Nota 1.- DESENVOLVIMIENTO OPERACIONAL

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA. es una compañía constituida bajo las leyes ecuatorianas, con domicilio en el Distrito Metropolitano de Quito y facultada para abrir sucursales o agencias en cualquier lugar del Ecuador.

La Compañía fue constituida el 8 de agosto de 2003 y las actividades principales son la seguridad y las actividades complementarias de protección y vigilancia.

Nota 2.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

Aspectos generales

La compañía aplica las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC para la preparación de los estados financieros.

Activo fijo

Están registrados en la contabilidad y se presentan en el Estado de Situación Financiera al costo de adquisición. La depreciación anual que disminuye el valor de estos bienes se calcula en base de las tasas que son aplicadas en el medio de acuerdo con lo establecido en la Ley Tributaria.

Reconocimiento de gastos

Los costos y los gastos al cierre del período son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden a ese período, aunque los pagos o desembolsos se realicen en el período siguiente.

Sistema contable

El sistema contable con módulos integrados utilizado por la Compañía es propio y está diseñado de acuerdo a sus necesidades.



Nota 3.- CAJA Y BANCOS

Caja y Bancos	saldos
Caja Chica	300,00
Banco Pichincha Cta.Cte.3215184004	1.129.641,07
Banco Promerica Cta.Cte.1033348017	386.343,56
Banco Promerica Cta.Cte. 1049581000	341,83
Banco Pacifico Cta.Cte.7362358	60.000,49
TOTAL	1.576.626,95

Los saldos corresponden a las disponibilidades en dinero que al cierre del ejercicio.

Nota 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES LOCALES

Cuentas por cobrar clientes locales	saldos
Personas Naturales Obligadas a Llevar Contabilidad	52.374,23
Sociedades	822966,93
Contribuyentes Especiales	292.295,38
Instituciones Públicas	1.996.487,31
TOTAL	3.164.123,85

Registra las obligaciones por cobrar a los clientes y que no han sido canceladas hasta la fecha de cierre del balance.

Nota 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Otras cuentas por cobrar	saldos
Préstamo Empleados	163.473,06
Cuentas por Cobrar Empleados	505,86
TOTAL	163.978,92

Nota 6.- INVERSIONES

Inversiones	saldos
Inversiones Holding	150.000,00
TOTAL	150.000,00



Nota 7.- INVENTARIOS

Inventarios	saldos
Inventarios de prod.term.y mercad.en almac	145.659,40
TOTAL	145.659,40

Nota 8.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Anticipo a proveedores	saldos
Anticipo Proveedores	24.556,50
TOTAL	24.556,50

Nota 9.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Impuestos anticipados	saldos
IVA En Compras	27.592,53
Retención en la Fuente IVA Ventas	19117,83
Retención en la Fuente IR Ventas	343.469,23
TOTAL	390.179,59

Nota 10.- ACTIVOS FIJOS

ACTIVOS FIJOS	saldos 31/12/2016	saldos 31/12/2017	Variación
Terreno		194.677,00	194.677,00
Edificio		329.587,33	329.587,33
Muebles y enseres		70.049,89	70.049,89
Maquinaria y equipo		640.946,67	640.946,67
Equipos de computación		39.657,89	39.657,89
Vehículos		474.467,26	474.467,26
SUBTOTAL	0,00	1.749.386,04	1.554.709,04
Menos: Depreciación acumulada		-411.316,09	411.316,09
TOTAL	0,00	1.338.069,95	1.338.069,95

WAL

Nota 11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas y documentos por pagar	saldos
Personas Naturales No Obligadas a Llevar C	180.772,99
Personas Naturales Obligadas a Llevar Con	28.762,26
Sociedades	56.714,05
Contribuyentes Especiales	7.124,22
TOTAL	273.373,52

Nota 12.- TARJETAS DE CREDITO

Tarjetas de crédito	saldos
Proveedores Tarjetas de Crédito Diners	10.865,69
Proveedores Tarjetas de Crédito Visa	0,00
Proveedores Tarjetas de Crédito American E	2.994,40
TOTAL	13.860,09

Nota 13.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Obligaciones con instituciones financieras	saldos
Obligaciones Bancarias Banco Promerica	721.500,00
TOTAL	721.500,00

Corresponde a préstamos debidamente garantizados

Nota 14.- IMPUESTOS

Impuestos	saldos
IVA Ventas	123672,11
Retención en la Fuente IVA Compras 30%	6584,88
Retención en la Fuente IVA Compras 70%	1588,5
Retención en la Fuente IVA Compras 100%	662,11
Retención en la Fuente IR Compras	2924,39
Retención en la Fuente Relación de Dependencia	12950
Retención en la Fuente IVA Compras 10%	81,49
Retención en la Fuente IVA Compras 20%	78,27
TOTAL	148.541,75



Nota 15.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Obligaciones con el IESS	saldos
Aporte IESS por Pagar	137.332,64
Fondo de Reserva por Pagar	7.528,02
Préstamo Quirografario	19.941,53
Préstamo Hipotecario	2.500,04
TOTAL	167.302,23

Nota 16.- OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS

Obligaciones con empleados	saldos
Sueldos por Pagar	513.662,32
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	40.697,15
Décimo Cuarto Sueldo por Pagar	136.649,92
Vacaciones por Pagar	319.990,75
TOTAL	1.011.000,14

Nota 17.- PASIVO NO CORRIENTE

Pasivo no corriente	saldos
Jubilación Patronal	343.000,00
Otros Beneficios a Largo Plazo para los Empleados	230.815,00
TOTAL	573.815,00

Nota 18.- PATRIMONIO

El Capital suscrito y pagado es de 217.226.00 dólares.

Las reservas legal y facultativa se han formado mediante apropiaciones de las utilidades conforme dispone la Ley de Compañías.



Nota 19.- EVENTOS SUBSECUENTES

Desde la fecha de cierre del ejercicio económico hasta la fecha en que se realizó la auditoria no se han producido hechos o eventos que influyan o alteren la opinión del auditor independiente. Sin embargo podría haber variaciones no materiales en los balances por efectos de la Ley de incentivos a la producción y prevención del fraude fiscal.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'W. A. ...', located below the text.