

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DEL 2012 DE BLOQUE ESPECIAL
DE SEGURIDAD EMPRESARIAL "BESE" CIA.LTDA.**

NOTA 1 Ramón Eduardo Mora Segovia, en mi calidad de Representante legal de la empresa, Informo que los Estados Financieros presentados están confeccionados bajo un fiel cumplimiento de las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA LAS PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS, (NIIF PARA PYMES), por lo tanto representan confiablemente la real Situación Financiera y Económica de la Empresa.

NOTA 2 Bloque Especial de Seguridad Empresarial "Bese" Cia. Ltda. es una compañía limitada dedicada a la prestación del Servicio de Vigilancia, Control y Seguridad, que cuenta con una experiencia mayor a 30 años y su domicilio está ubicado en la República del Ecuador, ciudad de Guayaquil, calles Pedro Carbo 1103 y Colón Primer piso oficina 101 del Edificio El Embajador, en este lugar se desarrolla toda la actividad productiva y administrativa y no tiene sucursales.

NOTA 3 Las principales políticas contables aplicadas en el registro de las operaciones y que permiten establecer los Estados Financieros son las siguientes:

3.1. Para el efecto de la confección del estado financiero relacionado con el Flujo de Efectivo, se determinó como "Efectivo y Casi Efectivo" los valores de Caja, Bancos e Inversiones a Largo Plazo.

3.2. En lo que se refiere a los rubros de Propiedad Planta y Equipo, se registran adquisiciones superiores a \$ 200,00 sometidos a un régimen de depreciación en línea recta luego de separar el valor residual debidamente estimado por la administración y en atención a su vida útil futura

3.3. Provisiones Sociales.- en lo referente al décimo tercero y décimo cuarto sueldo: se realiza mediante una provisión proporcional mensual, de acuerdo a los montos que hay que pagar en las fechas predeterminadas y en lo relacionado a otros beneficios a largo plazo como el desahucio, se mantiene una provisión de \$ 240,00 mensuales que es suficiente para la realidad de nuestra actividad que desempeñamos.

En lo que respecta a la jubilación patronal, por política de la empresa no realiza provisión sino que cada caso es registrado directamente a gasto en el momento que el hecho se presenta.

3.4. Los ingresos por ventas se registran con respaldo de contratos anuales que dan origen a una facturación anticipada mensual y no conllevan un interés incluido basado en las fechas de pago de nuestros clientes.

3.5. En cuanto al costo de los servicios que prestamos hago conocer que nuestro personal en su totalidad están registrados como trabajadores en relación de dependencia mediante la liquidación de un rol mensual que conlleva un anticipo en la primera quincena y el cumplimiento de todas las responsabilidades económicas y sociales que este procedimiento obliga a la empresa como son: pagos de sobretiempo, beneficios sociales, y afiliación al seguro social.

3.6. Las otras compras de bienes y servicio se las realiza en efectivo al momento de recibir el bien materia de la negociación.

NOTA 4 Representa el saldo adeudado por los clientes fijos con periodos de vencimiento no mayores de 45 días.

Vencimientos menores a 30 días	\$ 43.304,29
Vencimientos mayores a 30 días	<u>\$ 31.406,54</u>
	\$ 74.710,83

NOTA 5 Corresponde al saldo neto de los sueldos de nuestro socio fundador Sr. Magno Mora Roca menos valores anticipados.

NOTA 6 Otras cuentas por cobrar.- Son valores de cobro inmediato, según la siguiente desagregación.

Prestamos empleados operación	\$ 5.228,18
Préstamos empleados administración	\$ 5.538,31
Valores en garantía	\$ 1.000,00
Gastos anticipados	<u>\$ 710,40</u>
	\$ 12.476,89

NOTA 7 Es el saldo de las provisiones anuales a base del 1% de los valores adeudados al cierre de cada ejercicio menos valores reales de incobrables a la misma fecha \$ -297,16

NOTA 8 Es el saldo de la última compra de telas para confeccionar los uniformes del personal \$ 2.791,99

NOTA 9 Corresponde a los siguientes saldos a favor de impuesto a la renta:

Saldo 2011	\$ 6.772,77
Retenciones 2012	<u>\$ 10.013,40</u>
	\$ 16.786,17

NOTA 10 Corresponde a los valores netos de los siguientes grupos de propiedad, planta y equipo:

	V.ADQ.	DEPREC.	V/EN LIBROS
INSTALACIONES	2.161,34	1.754,50	406,84
MUEBLES Y ENSERES	5.171,91	4.149,02	1.022,89
EQUIPOS	7.716,39	2.050,04	5.666,35
VEHICULOS	19.179,00	3.435,80	15.743,20
ARMAS	13.000,00	2.300,00	10.700,00
			<u>33.539,28</u>

NOTA 11 Representa el saldo neto de un sobregiro momentáneo al cierre del ejercicio con el Banco del Pacífico por cheques girados y no cobrados correspondientes al último rol de los empleados.

NOTA 12 Corresponde a valores de pagos ineludibles de obligaciones derivadas de impuestos, beneficios sociales y otros gastos de la actividad, según la siguiente desagregación:

Impuesto al valor agregado	10.770,18
Retenc. En la fuente	71,16
Retenc. Iva	228,33
Impuesto Renta Empresa	3.239,14
Aportes	20.859,99
Prestamos Quirografarios	4.388,67
Provisión Décimo Tercer Sueldo	2.644,68
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	15.725,94
Provisión indemniz. desahucio	7.621,68
15% participación utilidades	1.076,69
	<u>66.626,46</u>

NOTA 13 Son obligaciones de cumplimiento inmediato relacionadas con la actividad de la empresa por \$ 407,00

NOTA 14 El Capital de la Empresa corresponde a 10.000 participaciones pagadas de 1 dólar c/u distribuidas entre 4 socios en un total de US\$ 10.000,00.

NOTA 15 Son valores asignados por la Junta General de Socios de los resultados anuales según el siguiente detalle:

Reserva legal	\$ 6.193,36
Reserva facultativa	\$ 5.768,26
	<u>\$ 11.961,62</u>

NOTA 16 Resultados acumulados que representa el saldo de las siguientes cuentas al 31 de Diciembre del 2012:

Pérdida año 2011	-211,60	
Adopción NIIF 1ra. Vez	27.792,80	
Reserva de Capital	16.756,41	
	\$	<u>44.337,61</u>

NOTA 17 Constituye el resultado neto del año 2012, de acuerdo a la siguiente estructura económica

Ingresos ordinarios		588.085,37
Costo de operación	519.101,45	
Gastos de administración y vtas	<u>61.805,97</u>	<u>580.907,42</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		7.177,95
Menos:		
Participación trabajadores	1.076,69	
Impuesto a la renta	<u>3.239,14</u>	<u>4.315,83</u>
UTILIDAD NETA		\$ <u>2.862,15</u>

Atentamente



Ramón Eduardo Mora Segovia
GERENTE