

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DEL 2013 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" Cía. 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 la actividad administrativa y de control de la parte operativa debido a que el personal desarrolla su actividad física en los sitios asignados de acuerdo a los contratos con los diferentes clientes 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 equivalente a Efectivo" los valores de Caja y Bancos.

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 de acuerdo a la siguiente distribución por vencimiento:

Vencimientos menores a 30 días	\$ 30.063,63
Vencimientos mayores a 30 días	\$ 75.283,48
	<u>\$ 105.347.11</u>

NOTA 5 Otras cuentas por cobrar.- Son valores de cobro inmediato, según la siguiente desagregación.

Préstamos empleados operación	\$ 4.192,71
Préstamos empleados administración	\$ 4.648,59
	<u>\$ 8.841,30</u>

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 \$ -1.350,63

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

Saldo 2011	\$ 6.772,77
Retenciones 2012	\$ 7.295,06
Retenciones 2013	\$ 12.284,48
	<u>\$ 26.352,32</u>

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

V.ADQ. DEPREC. V/EN LIBROS

INSTALACIONES	2.579,54	1.996,98	582,56
MUEBLES Y ENSERES	5.171,91	4.307,75	864,16
EQUIPOS	9.057,39	4.418,32	4.639,07
VEHICULOS	19.179,00	6.871,60	12.307,40
ARMAS	14.600,00	4.753,41	9.846,59
			<u>28.239,38</u>

NOTA 11 Representa el saldo neto de un sobregiro momentáneo al cierre del ejercicio con el Banco del Pacífico por \$ 4.611,29 de cheques girados y no cobrados correspondientes a parte del 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:

Decimo tercer sueldo	3.790,87
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	16.745,83
Provisión indemniz. desahucio	7.184,92
Aportes	14.780,83
Prestamos Quirografarios	2.242,66
Fondos de Reserva	2.265,60
Impuesto al Valor Agregado	<u>27.630,05</u>
	74.640,76

NOTA 13 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 14 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 2013:

Resultados acumulados	2.650,55
Resultados por adopción Niif	<u>27.792,80</u>
	<u>\$ 47.199,76</u>

NOTA 17 Constituye el resultado neto del año 2013, de acuerdo a la siguiente estructura económica

Ingresos ordinarios		654.819,52
Costo de operación	570.948,42	
Gastos de administracion y vtas	<u>66.818,59</u>	<u>637.767,01</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		17.052,51
Menos:		
Participación trabajadores	2.557,88	
Impuesto a la renta	<u>3.888,59</u>	<u>6.446,47</u>
UTILIDAD NETA		<u>\$ 10.606,04</u>

Atentamente


 Ramon Eduardo Mora Segovia
GERENTE