

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DEL 2015 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 cumplimiento de las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN 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 de 37 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. En lo que respecta al desahucio y jubilación patronal, por política de la empresa no realiza provisión sino que cada caso es registrado directamente a gsto en el momento que se presenta.

3.4. Los ingresos por ventas se registran con respaldo de contratos anuales que dan origen a una facturación anticipada mensual.

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 y el cumplimiento de todas las responsabilidades económicas y sociales que está obligada la empresa como son: pagos de sobretiempo, beneficios sociales, y afiliación al seguro social.

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

NOTA 4 Representa el saldo de: EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO correspondiente a valores de menor cuantía para pagos inmediatos registrados de los siguientes saldos:

Caja	\$ 400,00
Banco del Pichincha	\$ 22,61
	<u>\$ 422,61</u>

NOTA 5 Representa el saldo adeudado por los clientes fijos de acuerdo a la siguiente distribución:

Vencimientos menores a 30 días	\$ 45.162,36
Vencimientos mayores a 30 días	\$ 76.324,05
	<u>\$ 121.486,41</u>

NOTA 6 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 (\$ 3.589,04)

NOTA 7 Otras cuentas por cobrar.- Son valores de cobro inmediato, según la siguiente desagregación:

Préstamos empleados operación	\$ 4.279,52
Préstamos empleados administración	\$ 7.000,51
Anticipo de sueldos	\$ 2.150,00

\$ 13.430,03

NOTA 8 Es el saldo de INVENTARIOS DE MATERIALES Y UNIFORMES al cierre del ejercicio por \$ 2.824,50

NOTA 9 Corresponde a los valores netos de los siguientes grupos de propiedad, planta y equipo:

	V.ADQ.	DEPREC.	V/EN LIBROS
INSTALACIONES	2.161,34	1.998,70	162,64
MUEBLES Y ENSERES	5.171,91	4.612,01	559,90
EQUIPOS	11.671,71	8.944,27	2.727,44
VEHICULOS	19.179,00	10.307,40	8.871,60
ARMAS	15.400,00	7.509,17	7.890,83
			23.036,91

NOTA 10 Corresponde a los saldos de las siguientes cuentas:

Retenciones Fuente de Iva	\$ 4.488,43
Retenciones 2012	\$ 7.295,06
Retenciones 2013	\$ 8.916,46
Retenciones 2014	\$ 8.187,98
Retenciones 2015	\$ 10.353,45

\$ 39.241,38

NOTA 11 Corresponde a los saldos de OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS:

Impuesto al valor agregado	\$ 926,72
Participación utilidades	\$ 7.056,22
Retenciones en la Fuente	\$ 174,75
Retenciones IVA (Compras)	\$ 363,10

\$ 8.520,79

NOTA 12 Representa el saldo neto de un sobregiro momentáneo con el Banco del Pacífico al cierre del ejercicio por cheques girados y no cobrados del último rol de empleados por \$ 17.921,70.

NOTA 13 Representa el Impuesto a las ganancias correspondiente al 2015 luego de aplicar el proceso de conciliación tributaria \$ 8.182,33.

NOTA 14 Representa la participación de trabajadores correspondiente al presente ejercicio \$ 2.112,84.

NOTA 15 Corresponde a los saldos de los siguientes rubros:

Aportes	\$ 27.539,30
Préstamos quirografarios	\$ 5.922,16
Fondo de Reserva	\$ 2.265,60

\$ 35.727,06

NOTA 16 Corresponde a los saldos de los siguientes rubros:

Provisión Décimo Tercer Sueldo	\$ 2.018,58
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	\$ 14.035,67
Provisión Indemnización desahucio	\$ 4.225,21

\$ 20.279,46

NOTA 17 Corresponde a los saldos de los siguientes rubros:

Participación utilidades	\$ 7.869,52
Gastos y otras provisiones	\$ 4.217,28
Préstamos de terceros	\$ 1.500,00

\$ 13.586,82

NOTA 18 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 19 Son valores asignados por la Junta General de Socios para Reserva Legal **\$ 6.193,36**

NOTA 20 Son valores asignados por la Junta General de Socios para Reserva Facultativa **\$ 23.164,35**

NOTA 21 Son valores asignados por la Junta General de Socios para Reserva de Capital **\$ 16.756,41**

NOTA 22 Es el monto de los ajustes realizados **por la ADOPCION DE LAS NIIF PARA PYMES** al inicio del año 2012: **\$ 27.792,80**

NOTA 23 Constituye el resultado neto del año 2015, de acuerdo a la siguiente estructura económica

Total Ingresos		591.764,00
Costo de operación	505.736,28	
Gastos de administración	71.942,15	577.678,43
UTILIDAD DEL EJERCICIO		14.085,57
Menos:		
Participación trabajadores	2.112,84	
Impuesto a la renta	8.182,33	10.295,17
UTILIDAD NETA		\$ 3.790,40

NOTA 24 Representa valores por deterioro en las cuentas de activo y pasivo detalladas a continuación:

Retenciones en la fuente (2013)	(\$ 8.916,46)
Fondo de Reserva	\$ 2.265,60
Desahucio	\$ 4.225,21

(\$ 2.425,65)

Atentamente

Ramón Eduardo Mora Segovia

GERENTE