

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DEL 2017 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 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 de 40 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 de operación realiza 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 gasto en el momento que se presenta, esto debido a la relación de costo beneficio que se produce el momento de contratar servicios de actuarios.

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
------	-----------

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

Vencimientos menores a 30 días	\$ 10.355,01
Vencimientos mayores a 30 días	\$ 96.301,30
	<u>\$ 106.656,31</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 (\$ 3.527,88)

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

Préstamos empleados operación	\$ 4.231,76
Préstamos empleados administración	\$ 11.258,53
Otros	5.500,00
Anticipo de sueldos	<u>700,00</u>
	\$ 21.690,29

NOTA 8 Es el saldo de IMPUESTOS ANTICIPADOS al cierre del ejercicio por \$ 16.737,09

NOTA 9 Es el saldo de INVENTARIOS DE MATERIALES Y UNIFORMES al cierre del ejercicio por \$ 1.375,50

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	2.161,34	0
MUEBLES Y ENSERES	5.171,91	5.097,41	74,50
EQUIPOS	11.671,71	10.792,95	878,76
VEHICULOS	19.179,00	10.307,40	8.871,60
ARMAS	15.400,00	8.409,17	<u>6.990,83</u>
			16.815,69

NOTA 11 Corresponde a los saldos de las siguientes cuentas:

Retenciones 2014	\$ 8.187,98
Retenciones 2015	\$ 2.171,12
Retenciones 2017	<u>\$ 6.377,99</u>
	\$ 16.737,09

NOTA 12 Corresponde a los saldos de OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS:

Participación utilidades	\$ 7.307,92
--------------------------	--------------------

NOTA 13 Representa el saldo neto de un sobregiro momentáneo con el Banco del Pacifico al cierre del ejercicio por cheques girados y no cobrados del último rol de empleados por \$ 28.452,09.

NOTA 14 Corresponde al saldo del impuesto a la Renta por pagar del ejercicio por \$ 1.424,23

NOTA 15 Corresponde al saldos la participación trabajadores por pagar del ejercicio por \$ 1.142,43

NOTA 16 Corresponde a los saldos de los siguientes rubros:

Aportes	\$ 6.555,53
Préstamos quirografarios	\$ 9.575,38
Fondos de Reserva	\$ 763,05
Responsabilidad Patronal	\$ 1.713,22
Convenio administrativo	<u>\$ 17.455,97</u>
	\$ 36.063,15

NOTA 17 Corresponde a los saldos de los siguientes rubros:

Provisión Décimo Tercer Sueldo	\$ 1.990,00
Provisión Décimo Cuarto Sueldo	<u>\$ 16.000,06</u>
	\$ 17.990,06

NOTA 18 Corresponde a los saldos de los siguientes rubros:

Impuestos retenidos	\$ 382,02
Convenio tributario	\$ 15.863,49
Impuesto al valor agregado	\$ 4.130,46
Préstamos de terceros	<u>\$ 7.923,00</u>
	\$ 28.298,97

NOTA 19 El Patrimonio de la Empresa está constituido por los siguientes rubros

Capital social	\$ 10.000,00
Reserva Legal	\$ 6.193,36
Reserva Facultativa	\$ 23.164,35
Reserva de Capital	\$ 16.756,41
Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	(\$ 31.488,23)
Adopción NIIF para Pymes 1ra. Vez	\$ 27.792,80
Utilidad Neta del Ejercicio	<u>\$ 5.049,56</u>
	\$ 57.468,25

NOTA 20 Constituye el resultado neto del año 2017, de acuerdo a la siguiente estructura económica:

Total Ingresos		\$ 421.169,82
Costo de operación	\$ 351.795,70	
Gastos de administración	<u>\$ 61.757,90</u>	<u>\$ 413.553,60</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>\$ 7.616,22</u>

Atentamente


Ramón Eduardo Mora Segovia
GERENTE