

EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE- ESO RIONEGRO S.A.S

Estados Financieros
JUNIO 2017

Normatividad Colombiana
Norma Internacional de Información Financiera
NIIF

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



Nit. 900984614-9

Balance General - Entre las Fechas 01/06/2017 y 30/06/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO			PASIVO + PATRIMONIO		
1	ACTIVOS	2,877,229,764.88	2	PASIVOS	(2,310,927,067.53)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	2,772,855,476.08	24	CUENTAS POR PAGAR	(2,263,976,015.42)
1105	CAJA	(0.00)	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVI	0.00
110501	CAJA PRINCIPAL	(0.00)	240101	BIENES Y SERVICIOS	0.00
			24010102	PAPELERIA UTILES DE ESCRITOR	0.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES F	2,772,855,476.08			
111005	CUENTA CORRIENTE	847,665,015.96	2425	ACREEDORES	(14,594,358.56)
11100501	BANCO OCCIDENTE	473,593,290.12	242504	SERVICIOS PÚBLICOS	0.00
1110050101	FONDO COMUN 30304	402,766,018.15	242508	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0.00
1110050102	CONVENIO CMC 3551	37,043,904.56	242518	APORTES A FONDOS PENSIONAL	(6,780,930.00)
1110050103	PROYECTO GOBIERNO 3866	1,836,512.00	242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL E	(7,045,002.56)
1110050104	HONORARIOS 3577	31,946,855.41	242520	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS	0.00
			242530	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	0.00
11100502	BANCOLOMBIA	374,071,725.84	242532	APORTE RIESGOS PROFESIONAL	0.00
1110050203	PROYECTO GOBIERNO 2017 / 720	369,045,542.41	242533	FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARA	(750,426.00)
1110050204	RED DE COOPERANTES 3251	5,026,183.43			
			242541	APORTES A ESCUELAS INDUSTRI	0.00
111006	CUENTA DE AHORRO	1,925,190,460.12	24254101	ESAP	0.00
11100601	OCCIDENTE	774,122,218.73	24254102	INTITUCIONES TECNICAS	0.00
1110060101	PROYECTO CMC 2017 - 302	629,083,248.99	242551	COMISIONES	0.00
1110060102	VIGILANCIA CARCEL	145,038,969.74			
			242553	SERVICIOS	0.00
11100602	BANCOLOMBIA	705,875,622.18	24255301	CAPACITACION BIENESTAR LABO	0.00
1110060203	MUNICIPIO DE SABANETA COMBU	693,422,595.70	24255302	PORTAFOLIO E IMAGEN CORPOR	0.00
1110060204	MUNICIPIO DE SABANETA VIGILAN	12,453,026.48	24255303	LICENCIAMIENTO	0.00
11100603	BBVA	445,192,619.21	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMP	(5,976,350.00)
1110060301	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	192,212,905.00	243603	HORARIOS	(700,000.00)
1110060302	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	147,000,596.00	24360301	HONORARIOS 10%	(100,000.00)
1110060303	PDAS	100,449,198.00	24360302	HONORARIOS 11%	0.00
1110060304	RADIOS	5,529,920.21	243605	SERVICIOS	(190,462.00)
			243608	COMPRAS	(14,524.00)
14	DEUDORES	71,217,955.01	243615	A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET	(1,760.00)
1407	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	19,610,734.00			
140722	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTO:	19,610,734.00	243690	OTRAS RETENCIONES	0.00
14072201	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTO:	19,610,734.00	24369001	RETENCION COMBUSTIBLE 0.10%	0.00
			243695	AUTORRETENCIONES	(121,000.00)
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR P	51,607,221.01			
142201	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE L	3,195,581.00	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	(37,017,144.00)
142202	RETENCIÓN EN LA FUENTE	42,979,255.00	244020	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS	0.00
142211	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDU	4,012,019.01			
142213	ANTICIPO DE IMPUESTO A LAS VE	1,420,366.00	244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALE	(37,017,144.00)
			24408501	ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOR	(10,000,000.00)
1470	OTROS DEUDORES	0.00	24408502	ESTAMPILLA PRO HOSPITAL	(9,999,999.00)

NIT. 900984614-9

Balance General - Entre las Fechas 01/06/2017 y 30/06/2017 - Acumulado - 01 - ESTADO DE RESULTADOS - Nivel: 7

ACTIVO				PASIVO + PATRIMONIO	
147090	OTROS DEUDORES	0.00	24408503	ESTAMPILLA PRO POLITECNICO	(3,569,806.00)
14709001	CONVENIOS EN ADMINISTRACION	0.00	24408504	ESTAMPILLA UDEA	(3,569,806.00)
			24408505	ESTAMPILLA PRO CULTURA	(5,883,759.00)
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14,278,562.43			
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO D	1,339,999.00	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(8,638,602.00)
166590	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EC	1,339,999.00	244502	VENTA DE SERVICIOS	(8,638,602.00)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	14,800,000.00	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMIN	(2,187,749,560.86)
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	14,800,000.00	245301	EN ADMINISTRACIÓN	(2,187,749,560.86)
			24530101	CMC 2016	(0.00)
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE I	(1,861,436.57)	2453010101	RECURSOS A ADMINISTRAR CMC	(0.00)
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO D	(1,861,436.57)			
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	(1,726,606.48)	24530102	GOBIERNO 2016	0.00
			2453010209	RECURSOS A ADMINISTRAR GOBI	0.00
19	OTROS ACTIVOS	18,877,771.36			
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	25,238,622.00	24530104	CMC 2017	0.00
197007	LICENCIAS	6,408,001.00	2453010401	RECURSOS A ADMINISTRAR CMC	0.00
197008	SOFTWARES	18,830,621.00			
			24530105	RECURSOS A ADMINISTRAR	0.00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE	(6,360,850.64)	2453010501	RECURSOS A ADMINISTRAR GOBI	0.00
197507	LICENCIAS	(6,360,850.64)	24530106	RECURSOS A ADMINISTRAR VIGIL	0.00
197508	SOFTWARES	(6,360,850.64)	24530107	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	0.00
			24530110	RECURSOS A ADMINISTRAR RAD	0.00
			24530111	RECURSOS A ADMINISTRAR VIGIL	0.00
			24530112	RECURSOS A ADMINISTRAR MUNI	0.00
			24530190	OTROS	(2,187,749,560.86)
			2453019001	PROYECTO CMC 2016	(2,187,749,560.86)
			2453019002	PROYECTO GOBIERNO 2016	(2,187,749,560.86)
			2453019003	PROYECTO RED DE COOPERANT	(2,187,749,560.86)
			2453019004	PROYECTO VIGILANCIA CARCEL 2	(2,187,749,560.86)
			2453019005	PROYECTO CMC 2017	(2,187,749,560.86)
			2453019006	PROYECTO GOBIERNO 2017	(2,187,749,560.86)
			2453019007	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	(2,187,749,560.86)
			2453019008	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	(2,187,749,560.86)
			2453019009	PDAS	(2,187,749,560.86)
			2453019010	RADIOS	(2,187,749,560.86)
			2453019011	MUNICIPIO DE SABANETA VIGILAN	(2,187,749,560.86)
			2453019012	MUNICIPIO DE SABANETA COMBU	(2,187,749,560.86)
			2453019013	IVA MAYOR VALOR DEL COSTO	0.00
			25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(0.00)
			2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOC	0.00
			250501	NÓMINA POR PAGAR	0.00
			250502	CESANTÍAS	0.00
			250503	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	0.00

Nit. 900984614-9

Balance General - Entre las Fechas 01/06/2017 y 30/06/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS -
Nivel : 7

ACTIVO

PASIVO + PATRIMONIO

250504	VACACIONES	(0.00)
250505	PRIMA DE VACACIONES	(0.00)
250506	PRIMA DE SERVICIOS	0.00
250507	PRIMA DE NAVIDAD	0.00
250512	BONIFICACIONES	0.00
25051201	BONIFICACIONES POR SERVICIOS	0.00
25051202	BONIFICACIONES POR RECREACION	0.00
250590	OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES	(0.00)
25059001	AUXILIO DE TRANSPORTE	(0.00)
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(0.00)
251101	NÓMINA POR PAGAR	(0.00)
27	PROVISIONES	(62,951,052.11)
2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES	(62,951,052.11)
271501	CESANTÍAS	(13,380,155.31)
271502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	(3,483,226.75)
271503	VACACIONES	(12,687,346.74)
271504	PRIMA DE SERVICIOS	(1,438,203.71)
271506	PRIMA DE VACACIONES	(7,340,308.59)
271507	BONIFICACIONES	(4,476,619.10)
271509	PRIMA DE NAVIDAD	(0.00)
3	PATRIMONIO	(800,000,000.35)
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	(800,000,000.35)
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	(800,000,000.00)
320401	CAPITAL AUTORIZADO	(700,000,000.00)
320402	CAPITAL POR SUSCRIBIR (DB)	700,000,000.00
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	129,937,628.43
323002	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO	109,759,681.22

TOTAL ACTIVO : 2,877,229,764.88

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO : (2,877,229,757.88)

VANESSA GARCIA GONZALEZ

CONTADORA

OSCAR RODRIGO RENDON SERNA

GERENTE GENERAL

Nit: 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - A la Fecha : 30/06/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS - Nivel : 7

	Concepto	Vir. Concepto
001	TOTAL INGRESOS(410501 - 490524)	(402,607,023.65)
435307	INTERESES Y RENDIMIENTOS	(0.00)
439014	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	(399,486,268.00)
480522	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(3,120,755.65)
002	TOTAL GASTOS(510101 - 590502)	512,366,704.87
510101	SUELDOS	276,631,546.00
510105	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	4,191,363.00
510109	HONORARIOS	27,500,000.00
510113	PRIMA DE VACACIONES	13,275,168.91
510114	PRIMA DE NAVIDAD	22,516,399.48
510117	VACACIONES	11,260,621.23
510119	BONIFICACIONES	12,754,352.10
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	11,085.00
510124	CESANTÍAS	22,524,826.33
510125	INTERESES A LAS CESANTÍAS	4,197,540.16
510130	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	2,500,000.00
510147	VIÁTICOS	740,800.00
510148	GASTOS DE VIAJE	89,700.00
510152	PRIMA DE SERVICIOS	13,275,169.59
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	9,253,700.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,506,398.56
510305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	1,158,715.00
510307	COTIZACION A SEGURIDAD PENSIONAL	28,545,000.00
510401	APORTES AL ICBF	884,500.00
510402	APORTES AL SENA	147,400.00
510403	APORTES A LA ESAP	1,159,600.00
510404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	2,315,399.56
510701	VACACIONES	(0.00)
510702	CESANTÍAS	(0.00)
510703	INTERESES A LAS CESANTÍAS	(0.00)
510704	PRIMA DE VACACIONES	(0.00)
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	2,114,639.00
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	900,000.00
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	4,959,000.00
511121	PLAN COMERCIAL	1,500,000.00
511122	SUMINISTRO DE PAPELERIA	3,580,050.00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	11,400.00
511125	POLIZA DE SEGUROS	12,777,750.00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	125,000.00
511155	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	11,400,000.00
511164	GASTOS LEGALES	1,367,400.00
51119001	CAJA MENOR	915,300.00
520223	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	927,864.00
52209001	ESTAMPILLA	1,175,986.00
533006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	134,770.09
533007	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,726,666.48

Nº: 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - A la Fecha : 30/06/2017 - Acumulado : 01 ESTADO DE RESULTADOS
Nivel : 7

	Concepto	Vir. Concepto
534507	LICENCIAS	6,360,850.64
58059001	GRAVAMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	4,753.681.00
58059002	RETENCION EN LA FUENTE	190,278.00
58059003	IVA COBRADO	1,083.00
58059004	COMISION	5,701.74
003	RESULTADO DEL EJERCICIO	109,759,681.22

VANESSA GALINDO GONZALEZ

CONTADORA

OSCAR RODRIGO RENDON SERNA

GERENTE GENERAL

Nit. 900984614-9

Balance General - NICSP - Entre las Fechas 01/06/2017 y 30/06/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO				PASIVO + PATRIMONIO			
1	ACTIVOS	2,876,804,764.88	2	PASIVOS	(2,316,509,060.49)		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	2,772,855,476.08	24	CUENTAS POR PAGAR	(65,808,447.56)		
1105	CAJA	(0.00)	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVI	0.00		
110501	CAJA PRINCIPAL	(0.00)	240101	BIENES Y SERVICIOS	0.00		
			24010102	PAPELERIA UTILES DE ESCRITOR	0.00		
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES F	434,712,873.56					
111005	CUENTA CORRIENTE	434,712,873.56	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCER	(37,017,144.00)		
11100501	BANCO OCCIDENTE	434,712,873.56	240722	ESTAMPILLAS	(37,017,144.00)		
1110050101	CTA CORRIENTE N° 30304 CAPITA	402,766,018.15	24072201	ESTAMPILLAS A FAVOR DEL MUN	(37,017,144.00)		
1110050102	CTA CORRIENTE N° 3577 INGRES	31,946,855.41	2407220101	PROHOSPITAL	(6,157,779.00)		
			2407220102	PROCULTURA	(5,883,759.00)		
1132	EFFECTIVO RESTRINGIDO	2,338,142,602.52	2407220103	PRO ADULTO MAYOR	(17,835,994.00)		
113210	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES F	2,338,142,602.52	2407220104	PRO UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	(3,569,806.00)		
11321001	CUENTAS CORRIENTES	412,952,142.40	2407220105	PRO POLITECNICO COLOMBIANO	(3,569,806.00)		
1132100101	CTA CORRIENTE BANCO DE OCCI	38,880,416.56					
113210010101	CONVENIO CMC 3551	37,043,904.56	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(14,594,358.56)		
113210010102	PROYECTO GOBIERNO 3866	1,836,512.00	242401	APORTES A FONDOS PENSIONALI	(6,750,930.00)		
			242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL I	(7,045,002.56)		
1132100102	CTA CORRIENTE BANCOLOMBIA	374,071,725.84					
113210010202	PROYECTO GOBIERNO 2017 / 720	369,045,542.41	242490	OTROS DESCUENTOS DE NOMIN	(768,426.00)		
113210010203	RED DE COOPERANTES 3251	5,026,183.43	24249001	FONDO DE SOLIDARIDAD PENSIO	(768,426.00)		
11321002	CUENTA DE AHORRO	1,925,190,460.12	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMP	(5,559,000.00)		
1132100201	CTA AHORROS BANCO DE OCCIDI	774,122,218.73	243603	HONORARIOS	0.00		
113210020101	PROYECTO CMC 2017 - 302	629,083,248.99	24360301	HONORARIOS DEL 10%	0.00		
113210020102	VIGILANCIA CARCEL	145,038,969.74					
			243605	SERVICIOS	0.00		
1132100202	CTA AHORROS BANCOLOMBIA	705,875,622.18	24360502	SERVICIOS DEL 4%	0.00		
113210020203	MUNICIPIO DE SABANETA VIGILA	693,422,595.70	24360503	SERVICIOS DEL 6%	0.00		
113210020204	MUNICIPIO DE SABANETA COMBU	12,453,026.48	24360505	SERVICIOS DEL 2%	0.00		
1132100203	CTA CORRIENTE BBVA	445,192,619.21	243608	COMPRAS	0.00		
113210020301	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	192,212,905.00	24360801	COMPRAS DEL 3,5%	0.00		
113210020302	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	147,000,596.00	24360802	COMPRAS DEL 2,5%	(0.00)		
113210020303	PDAS	100,449,198.00	24360803	COMPRAS DEL 0,1%	0.00		
113210020304	RADIOS	5,529,920.21	243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 E.T	0.00		
13	CUENTAS POR COBRAR	19,610,734.00	243690	OTRAS RETENCIONES	425,000.00		
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	19,610,734.00	24369001	AUTO RETENCION EN LA FUENTE	425,000.00		
131719	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTO	19,610,734.00					
			243699	RETEFUENTE POR PAGAR	(5,984,000.00)		
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14,278,562.43	24369901	RETEFUENTE POR PAGAR VIGEN	(5,984,000.00)		
1665	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS	1,339,999.00					
166502	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	1,339,999.00	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(8,639,125.00)		

Nit. 900984614-9

Balance General - NICSP - Entre las Fechas 01/06/2017 y 30/06/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO				PASIVO + PATRIMONIO	
16650201	IMPRESORA HP MULTIFUNCIONAL	1,339,999.00	244502	VENTA DE SERVICIOS	(8,639,125.00)
			24450201	IVA GENERADO SERVICIOS	(8,639,125.00)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	14,800,000.00	2445020199	IVA GEBERADO SERVICIOS A LA T.	(8,639,125.00)
167002	EQUIPOS DE COMPUTACION	14,800,000.00			
16700201	COMPUTADORES LENOVO TODO	14,800,000.00	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,180.00
			249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,180.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE I	(1,861,436.57)	249033	GASTOS DE REPRESENTACION	0.00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	(134,770.09)			
16850601	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSI	(134,770.09)	249034	APORTE A ESCUELAS INDUSTRIA	0.00
1685060101	DEPREC ACUMULADA IMPRESOR	(134,770.09)	24903401	ESAP	0.00
			24903402	INSTITUCIONES TECNICAS	0.00
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	(1,726,666.48)			
16850702	DEPRECIACION EQUIPOS DE COM	(1,726,666.48)	249050	APORTES AL ICBF Y SENA	0.00
1685070201	DEPRE ACUMULADA COMPUTADC	(1,726,666.48)	24905001	AL ICBF	0.00
			24905002	AL SENA	(0.00)
19	OTROS ACTIVOS	70,059,992.37			
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR P	51,182,221.01	249051	SERVICIOS PUBLICOS	0.00
190701	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE I	(425,000.00)	24905104	CELULARES	0.00
19070102	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE L	(425,000.00)	249053	COMISIONES	(0.00)
190702	RETENCION EN LA FUENTE	46,174,836.00	249055	SERVICIOS	0.00
19070201	SERVICIOS	42,979,255.00	24905501	SERVICIOS VARIOS	0.00
1907020101	SERVICIOS DEL 4%	42,979,255.00			
			25	BENEFICIO A EMPLEADOS	(62,951,052.11)
19070203	AUTO RETENCION EN LA FUENTE	3,195,581.00	2511	BENEFICIO A EMPLEADOS A COR	(62,951,052.11)
1907020301	AUTO RETENCION EN LA FUENTE	3,195,581.00	251101	NOMINAS POR PAGAR	0.00
			251102	CESANTIAS	(13,290,155.31)
190706	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDU	4,012,019.01	251103	INTERES SOBRE LAS CESANTIAS	(3,451,226.75)
19070601	POR IMPUESTO DE INDUSTRIA Y C	4,012,019.01	251104	VACACIONES	(12,681,346.74)
			251105	PRIMA VACACIONES	(7,340,336.59)
190708	ANTICIPO DE IMPUESTO A LAS VE	1,420,366.00	251106	PRIMA DE SERVICIOS	(1,138,226.31)
19070801	RETENCION A TITULO DE IVA	1,420,366.00	251107	PRIMA DE NAVIDAD	(1,138,226.31)
1907080101	RENTACION DE IVA 15% DEL IVA	1,420,366.00			
			251109	BONIFICACIONES	(4,473,628.10)
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	25,238,622.00	25110901	BONIFICACION POR SERVICIOS	(4,473,628.10)
197007	LICENCIAS	25,238,622.00	25110902	BONIFICACION POR RECREACION	0.00
19700701	LICENCIAS ADQUIRIDAS PARA US	25,238,622.00	251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	0.00
1970070101	LICENCIA DE WINDOWS	24,430,573.07	251115	CAPACITACION, BIENESTAR SOCI	0.00
1970070103	LICENCIA ANTIVIRUS AVAS NOD 3	808,048.93	251124	APORTES A CAJAS DE COMPENS	0.00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE	(6,360,850.64)	29	OTROS PASIVOS	(2,187,749,560.82)
197507	LICENCIAS	(6,360,850.64)	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMIN	(2,187,749,560.82)
19750701	AMORTIZACION ACUMULADA LICI	(6,360,850.64)	290201	EN ADMINISTRACIÓN	(2,187,749,560.82)
1975070101	AMORTIZACION ACUMULADA LICE	(5,558,747.40)	29020101	OTROS	(2,187,749,560.82)

Nit. 900984614-9

Balance General - NICSP - Entre las Fechas 01/06/2017 y 30/06/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO			PASIVO + PATRIMONIO		
1975070103	AMORTIZACION ACUMULADA ANT	(802,103.24)	2902010101	PROYECTO CMC 2016	(37,043,904.56)
			2902010102	PROYECTO GOBIERNO 2016	(1,830,512.00)
			2902010103	PROYECTO RED DE COOPERANT	(5,792,692.64)
			2902010104	PROYECTO VIGILANCIA CARCEL 2	(145,634,800.25)
			2902010105	PROYECTO CMC 2017	(5,12,238,915.07)
			2902010106	PROYECTO GOBIERNO 2017	(200,016,417.38)
			2902010107	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	(187,853,502.00)
			2902010108	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	(147,013,784.00)
			2902010109	PDAS	(100,702,174.00)
			2902010110	RADIOS	(5,529,920.21)
			2902010111	MUNICIPIO DE SABANETA VIGILAN	(623,865,049.48)
			2902010112	MUNICIPIO DE SABANETA COMBU	(30,222,789.23)
			2902010199	IVA MAYOR VALOR EN EJECUCION	0.00
			3	PATRIMONIO	(560,295,703.63)
			32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	(560,295,703.63)
			3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	(800,000,000.00)
			320401	CAPITAL AUTORIZADO	(800,000,000.00)
			3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS AN	129,937,628.43
			323002	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCIC	109,766,667.94
TOTAL ACTIVO :		2,876,804,764.88	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO :		(2,376,804,764.12)

VANESSA GÁLINGO GONZALEZ

CONTADORA

OSCAR RODRIGO RENDON SERNA

GERENTE GENERAL

Nit: 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - NICSP - A la Fecha : 30/06/2017 - Acumulado : 01 ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7

Concepto

Vir. Concepto

001	TOTAL INGRESOS(410501 - 490524)	(411,102,254.93)
439014	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	(399,486,268.00)
48020101	INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO	(3,120,755.65)
48082501	SOBRANTES AJUSTE DE IMPUESTOS	(7,250,774.28)
48082502	SOBRANTES AJUSTES POR ESTAMPILLAS	(1,244,457.00)
002	TOTAL GASTOS(510101 - 590502)	520,868,922.87
510101	SUELDOS	276,631,546.00
510105	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	4,191,363.00
510119	BONIFICACIONES	12,754,352.10
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	11,085.00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	9,253,700.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,506,398.56
510305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	1,158,715.00
510307	COTIZACION A SEGURIDAD PENSIONAL	28,545,000.00
510401	APORTES AL ICBF	884,500.00
510402	APORTES AL SENA	147,400.00
510403	APORTES A LA ESAP	1,159,600.00
510404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	2,315,399.56
510701	VACACIONES	11,260,621.23
510702	CESANTÍAS	22,524,826.33
510703	INTERESES A LAS CESANTÍAS	4,197,540.16
510704	PRIMA DE VACACIONES	13,275,168.91
510705	PRIMA DE NAVIDAD	22,516,399.48
510706	PRIMA DE SERVICIOS	13,275,169.59
510802	HONORARIOS	27,500,000.00
510803	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	3,427,864.00
510807	GASTOS DE VIAJE	89,700.00
510810	VIATICOS	740,800.00
5111701	SERVICIOS PUBLICOS GENERALES	2,114,639.00
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	900,000.00
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	4,959,000.00
511121	IMPRESOS,PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	1,500,000.00
511122	SUMINISTRO DE PAPELERIA	3,580,050.00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	11,400.00
51112501	POLIZAS DE SEGUROS GENERALES	12,777,750.00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	125,000.00
511155	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERÍA Y CAFETERÍA	11,400,000.00
51116401	GASTOS LEGALES VARIOS	1,367,400.00
51119001	CAJA MENOR	915,300.00
512024	GRAVAMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	4,753,681.00
52203401	ESTAMPILLAS VARIAS	1,183,195.00
5360060101	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA PROPIOS HISTORICOS	134,770.09
5360070201	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION PROPIOS HISTORICO	1,726,666.48
5366050101	AMORTIZACION LICENCIA DE WINDOWS	5,558,747.40
5366050103	AMORTIZACION LICENCIA DE ANTIVIRUS	802,103.24
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	5,701.74

Nit. 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - NICSP - A la Fecha : 30/06/2017 - Acumulado : 01 ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7

	Concepto	Vlr. Concepto
5890030102	SERVICIOS	53,020.00
5890030103	COMPRAS	3,314,289.00
5890030199	OTRAS RETENCIONES	254,758.00
5890030201	RETEIVA CON EL REGIMEN SIMPLIFICADO 2016	5,062,698.00
5890030499	POR IVA ASUMIDOS	1,605.00
003	RESULTADO DEL EJERCICIO	109,766,667.94

VANESSA GALINDO GONZALEZ

CONTADORA

OSCAR RODRIGO RENDON SERNA

GERENTE GENERAL

**EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE S.A.S. - ESO RIONEGRO S.A.S.-
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES BÁSICOS**

JUNIO DE 2017

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NIT 900.984.614

1.1 NATURALEZA JURIDICA

En el municipio de Rionegro (Antioquia), el día 14 de junio de 2016, se reunió el señor ANDRÉS JULIÁN RENDÓN CARDONA, mayor de edad, identificado con cédula de ciudadanía Nro. 15.440.458, quien actúa en su condición de representante legal y Alcalde del Municipio de Rionegro con NIT 890.907.317 cuyo domicilio es calle 49 N° 50-05, Rionegro Antioquia, en ejercicio de las atribuciones concedidas por el Honorable Concejo Municipal mediante Acuerdo Nro. 007 del 30 de marzo de 2016 donde se le autoriza constituir una sociedad del orden Municipal “con el objeto de obtener recursos con entidades públicas o privadas, nacionales o internacionales, para ser destinados a las labores de apoyo logístico e institucional a los organismos de seguridad y de justicia, entre otros...”; para constituir una Sociedad por Acciones Simplificada que se regirá por las normas contractuales y por las normas legales que regulan este tipo de compañías o por las normas que regulan la sociedad anónima, siempre que las anteriores no contraríen el régimen aplicable a las Empresas Industriales y Comerciales del Estado aplicable a la sociedad que se constituye a través de este documento al tener más del noventa por ciento (100%) de su capital suscrito en cabeza de una entidad pública; régimen que se aplicará mientras subsistan las causas que dan lugar a su aplicación.

1.2 FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

La **ESO RIONEGRO S.A.S.** tendrá por objeto principal gestionar y promover la obtención de recursos con entidades públicas o privadas, nacionales o internacionales, para la prestación directa del servicio de seguridad en el Oriente Antioqueño o bien para ser destinados tales recursos a las labores de apoyo logístico e institucional a los organismos de seguridad y de justicia del Municipio de Rionegro, entre otros, aplicándolos al desarrollo de los planes, programas y proyectos que sean diseñados por tales organismos y/o por los Municipios del Oriente Antioqueño, para la prestación eficiente y oportuna de las actividades tendientes a garantizar la seguridad integral de la ciudadanía.

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



1.2.2 MISIÓN

Somos un “Aliado Estratégico” en la comercialización de productos y servicios de apoyo de seguridad integral; en los sectores públicos y privados, desarrollando proyectos de convivencia ciudadana e implementando sistemas tecnológicos, fundamentados en conocimiento, cultura por la calidad y cumplimiento.

1.2.3 VISIÓN

Para el año 2025 seremos una empresa consolidada en la región reconocida por sus servicios integrales en seguridad. Especializados en tecnologías, logística y convivencia ciudadana.

2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

☐ Impartir las políticas y procedimientos a tener en cuenta para reconocer y revelar los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales en cada una de las cuentas fiscales conducente a un cierre de vigencia fiscal óptimo.

☐ Actualizar los procedimientos para el control, consolidación y presentación de los estados financieros.

☐ Establecer el debido manejo del Sistema Contable SAIMYR (Sistema de Administración de Información Municipal y Rentas), que contiene la información de la empresa.

☐ Definir la periodicidad y obligatoriedad de los formatos establecidos que conforman la cuenta fiscal de la empresa.

☐ Establecer el cronograma para el envío de la información financiera a los entes de control.

Para el proceso de identificación, registro y preparación de los Estados Financieros, **LA ESO RIONEGRO S.A.S.** está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública, a través del plan general de contabilidad pública previsto por la Contaduría General de la Nación con respecto a los documentos fuentes.

Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de libros y preparación de los documentos soportes, además de las circulares permanentes y pronunciamientos de la Contaduría del Municipio de Rionegro.



La información contable que genera **LA ESO RIONEGRO S.A.S.** para la presente vigencia se encuentra de acuerdo a los registros efectuados en el Sistema Contable SAIMYR el cual es alimentado por el personal encargado de presupuesto de tesorería y de Contabilidad según esta establecido en el nuevo manual de funciones de la institución.

3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

3.1 IMPLEMENTACIÓN DE NUEVOS SISTEMAS DE INFORMACIÓN

La **ESO RIONEGRO S.A.S.** tiene implementado el Sistema Contable SAIMYR cuyo objetivo es llevar el control logístico, administrativo y financiero de los bienes y fondos de la empresa; para lo cual se parametrizó el ingreso de toda la cadena presupuestal de tal manera que afecte los registros contables de acuerdo con el Plan Único de Cuentas; dicho sistema efectuará el cálculo automático de la depreciación.

3.2 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES

A la fecha no se tienen registrados movimientos de ejercicios anteriores.

3.3 TRASFERENCIAS ENTRE ENTIDADES RECIPROCAS.

A la fecha, la empresa no presenta operaciones reciprocas entre Entidades del Estado.

Nota. Es de aclarar que la anterior contadora no entrego las conciliaciones bancarias en debida forma por las diferentes partidas no conciliadas en el sistema, los estados financieros en su mayoría tienen saldos errados, tales como el pasivo y patrimonio con diferente naturaleza y demás saldos que no corresponden a la realidad del ejercicio, para lo cual se realizó una depuración de todas las cuentas para garantizar la veracidad de la información.

Es de aclarar que la actual contadora responderá por la información desde el 01 de abril del 2017 el día en el cual fue firmado el contrato

4. NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES DE CARÁCTER ESPECÍFICO



4.1. RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

4.2. RELATIVAS A LOS RECURSOS RESTRINGIDOS

A la fecha no se han recibido recursos por parte de entidades públicas o privadas que tengan carácter de restringidos.

4.3. RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, GRUPOS, CUENTAS Y SUBCUENTAS

4.3.1. EFECTIVO

En este grupo se encuentra el valor disponible con que cuenta la empresa en caja y bancos presentando un saldo en el sistema al Presente mes de 2017 de \$2.772.855.476 ; este valor corresponde a los dineros disponibles en las cuentas bancarias así:

RECURSOS PROPIOS

- ☐ Fondo Común \$ 402.766.018 m/l
- ☐ Honorarios \$ 31.946.855 m/l

Se da por cancelada la caja menor por instrucción de gerencia

RECURSOS A ADMINISTRAR 2016 en proceso de liquidación

- ☐ Convenio CMC \$37.043.904 m/
- ☐ Proyecto Gobierno \$1.836.512. m/l
- ☐ Proyecto red de cooperantes. \$ 5.026.183 m/l.

RECURSOS A ADMINISTRAR 2017

- ☐ Convenio CMC \$ 629.083.248/ ml
- ☐ Proyecto Gobierno \$ 369.045.542 /m/l
- ☐ Vigilancia Carcel \$ 145.038.969/ ml
- ☐ Estudios de semaforización: 147.000.596
- ☐ Radios 5.529.920

Nuevos convenios para junio

- ☐ Pdas 100.449.198
- ☐ Fuerza p mantenimiento de v 192.212.905
- ☐ Sabaneta combustible 693.422.595
- ☐ Sabaneta vigilancia 12.453.026

Las conciliaciones bancarias fueron realizadas oportunamente al periodo, luego de realizar una depuración a cada cuenta y legalizar todos los rendimientos financieros, gravámenes, iva, comisiones.

Las cuentas bancarias están debidamente conciliadas y soportadas

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.

www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



4.3.2 CUENTAS POR COBRAR

Representa el valor de los derechos a favor de la entidad que se originan por la prestación de Servicios en desarrollo de sus actividades; esta cuenta presenta un saldo de \$ 71.217.955

Dichos valores están representados en Anticipos o saldos a favor de impuestos por retenciones aplicadas a las facturas de la empresa de seguridad del oriente- ESO RIONEGRO SAS del año 2016 y 2017

- ☐ Retención en la fuente: 42.979.255
- ☐ Industria y comercio: 4.012.019
- ☐ Autoreterenta 3.195.581
- ☐ Rete iva 1.420.366

Cuentas por cobrar 19.610.734

- ☐ Facturas 29, 30, 31, 32 por recursos propios
- ☐ Cxc admin 0
- ☐ Cxc no se adeuda nada a la fecha por recursos en administración

4.3.3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En esta cuenta se registran todos los bienes que posee la empresa, los cuales están representados en una Impresora y 8 equipos de cómputo, licencia antivirus y licenciamiento.

- ☐ 8 equipos de cómputo: 14.800.000
- ☐ 1 impresora: 1.339.999
- ☐ Licencias de Windows y antivirus: 6.408.001
- ☐ Adquisición de software 18.830.621
- ☐ Depreciación: 1.861.436
- ☐ Amortización 6.360.850

La vida útil adoptada para cada uno de los bienes según su naturaleza es la establecida en el régimen de contabilidad pública capítulo iii numeral 10 “años de vida útil de activos depreciables o amortizables y guía de registros contables, así:

- ☐ EDIFICIOS 20 AÑOS
- ☐ MAQUINARIA Y EQUIPO 15 AÑOS
- ☐ MUEBLES, ENSERES, EQUIPO OF. 10 AÑOS
- ☐ EQUIPO DE TRANSPORTE 10 AÑOS
- ☐ EQUIPO DE COMEDOR COCINA 10 AÑOS
- ☐ EQUIPO DE COMUNICACIÓN 10 AÑOS
- ☐ EQUIPO DE COMPUTACIÓN 5 AÑOS

La técnica que se utiliza para la depreciación de los activos de la empresa, es la línea recta, la cual es un método de reconocido valor técnico establecido en el Plan General de Contabilidad

www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



pública de acuerdo al capítulo III numeral 4, depreciación y amortización elaborado automáticamente en el sistema.

La cuota mensual es determinada de acuerdo a la vida útil de cada bien, según lo establece el régimen de contabilidad pública en el capítulo III numeral 10 “años de vida útil de los activos depreciables o amortizables”.

Cabe aclarar que la depreciación debe ser reevaluada y establecerse de acuerdo a los nuevos estándares de las NICP (Normas Internacionales de la contabilidad Pública).

4.3.5. 2 PASIVOS

Presenta un saldo de 2017 de \$ 2.2.316.927.067 correspondientes a las cuentas por pagar.

Repartidas como se describe a continuación:

4.3.5.1 2425 ACREEDORES:

- ☐ Aportes a pensión: 6.780.930
- ☐ Aportes a salud: 7.045.002
- ☐ Aportes a fondo de solidaridad: 768.426

Los aportes anteriormente mencionados son las deducciones de factor prestacional deducidos en nómina tanto de los empleados de la EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE- ESO RIONEGRO SAS como de los recursos a administrar, administración delegada.

IMPUESTOS

Retención en la fuente del mes retenidas a los terceros tanto de administración delegada como de la empresa de seguridad del oriente ESO RIONEGRO SAS las cuales se deben pagar a la DIAN en el mes de abril.

- ☐ Honorarios tanto del 10% como 11%: 700.000
- ☐ Retención por salarios: 847.763
- ☐ servicios: 3.902.482
- ☐ Compras 404.524
- ☐ Autoreterenta. 121.581

Estampillas retenidas tanto del 2016 desde el inicio de la empresa y en el mes actual ya que las del en el 2017 se cancelaron en sus meses respectivos y el restante en procesos de liquidación para realizar su respectivo desembolso.

- ☐ Estampillas: 37.017.144

Contribuyentes cuyos ingresos brutos a 31 de diciembre del año gravable 2016 sean iguales o superiores a quince mil (15.000) UVT (\$424.185.000) pero inferiores a noventa y dos mil (92.000) UVT (\$2.601.668.000). para lo cual este valor es acumulado de enero a abril del 2017

- ☐ Iva generado: 8.638.602 incluyendo el iva descontable

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



4 ACREEDORES RECUSOS POR ADMINISTRACION DELEGADA:

En la presente cuenta se causan los recursos por administración delegada los cuales están en proceso de liquidación ya que su ejecución se realizó en el 2016.

- ☐ Proyecto cmc: 37.043.904
- ☐ Proyecto gobierno: 1.836.512
- ☐ Proyecto red de apoyo: 5.792.692

En la presente cuenta se causan los recursos por administración delegada los cuales están en proceso de administración y pendientes realizar traslados de recursos ya que en el inicio del proyecto se pagaron las obligaciones con recursos propios.

- ☐ Proyecto cmc 572.238.015
- ☐ Proyecto gobierno: 330.016.417
- ☐ Proyecto de Vigilancia cárcel 145.634.800
- ☐ Fuerza publica mante vehículos 187.853.502
- ☐ Estudios de semaforización 147.013.784
- ☐ Radios 5.529.920
- ☐ Pdas 100.702.174
- ☐ Municipio de sabaneta v 30.222.789

PROVISIONES

Se realizan las provisiones pertinentes a los meses del presente año con todas las prestaciones legales que le corresponden a cada empleado de la EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE- ESO RIONEGRO SAS.

- ☐ Provisión de prestaciones sociales. 62.951.052

PATRIMONIO:

Las cifras registradas en el patrimonio estas depuradas de acuerdo a la norma de acuerdo a la constitución o inicio de la compañía.

las Empresas Industriales y Comerciales del Estado aplicable a la sociedad que se constituye a través de este documento al tener más del noventa por ciento (100%) de su capital suscrito en cabeza de una entidad pública; régimen que se aplicará mientras subsistan las causas que dan lugar a su aplicación.

- ☐ Capital suscrito 700.000.000
- ☐ Capital pagado: 800.000.000
- ☐ Capital autorizado: 1.500.000.000

El resultado del ejercicio anterior desde el periodo anterior 2016 trae una pérdida de 129.937.628 el cual en el transcurso del año se ira recuperando a medida que la empresa se fortalezca con el musculo financiero y las metas propuestas al final del periodo contable.

www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia



De acuerdo a lo anterior en el presente mes se obtuvo una pérdida con disminución al periodo anterior de \$ 109.759.681 y la pérdida se refleja ya que no tenemos los suficientes ingresos que soporten los gastos fijos.

Los gastos que refleja la empresa que reflejan una representación mayor son la nómina, factor salarial y prestaciones sociales.

VANESSA GALINDO GONZALEZ
TP 226647
CONTADORA PUBLICA

Empresa de Seguridad del Oriente S.A.S.
www.eso.gov.co
Calle 49 # 50-05 Casa de la Cultura, 4 piso
57 (4) 520 63 11
NIT 900.984.614-9
Rionegro, Antioquia

