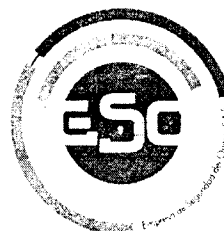


EMPRESA DE SEGURIDAD DEL ORIENTE- ESO RIONEGRO S.A.S

Estados Financieros
MAYO 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 01/05/2017 y 31/05/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO			PASIVO + PATRIMONIO		
1	ACTIVOS	3,589,414,685.44	2	PASIVOS	(2,957,323,939.41)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	2,695,533,998.47	24	CUENTAS POR PAGAR	(2,904,522,377.68)
1105	CAJA	(0.00)	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVI	0.00
110501	CAJA PRINCIPAL	(0.00)	240101	BIENES Y SERVICIOS	0.00
110502	CAJA MENOR	0.00	24010103	ASEO Y CAFETERIA	0.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES F	2,695,533,998.47	2425	ACREEDORES	(13,063,340.56)
111005	CUENTA CORRIENTE	1,216,735,507.25	242508	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0.00
11100501	BANCO OCCIDENTE	632,856,199.93	242518	APORTES A FONDOS PENSIONAL	(6,247,287.00)
1110050101	FONDO COMUN 30304	437,011,699.07	242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL E	(6,419,643.56)
1110050102	CONVENIO CMC 3551	37,015,607.93	242520	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS	0.00
1110050103	PROYECTO GOBIERNO 3866	1,836,512.00	242530	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	0.00
1110050104	HONORARIOS 3577	156,992,380.93	242532	APORTE RIESGOS PROFESIONAL	0.00
			242533	FONDO DE SOLIDARIDAD Y GARA	(3,6410.00)
11100502	BANCOLOMBIA	583,879,307.32			
1110050203	PROYECTO GOBIERNO 2017 / 720	578,087,969.63	242541	APORTES A ESCUELAS INDUSTRI	0.00
1110050204	RED DE COOPERANTES 3251	5,791,337.64	24254101	ESAP	0.00
			24254102	INTITUCIONES TECNICAS	0.00
111006	CUENTA DE AHORRO	1,478,798,491.22	242551	COMISIONES	0.00
11100601	OCCIDENTE	1,016,629,434.22			
1110060101	PROYECTO CMC 2017 - 302	728,742,784.92	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMP	(8,770,247.00)
1110060102	VIGILANCIA CARCEL	287,886,649.30	243603	HORARIOS	(3,025,000.00)
			24360302	HONORARIOS 11%	(3,025,000.00)
11100603	BBVA	462,169,057.00	243605	SERVICIOS	(2,565,735.00)
1110060302	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	388,874,030.00	243608	COMPRAS	(2,492,849.00)
1110060304	RADIOS	73,295,027.00	243615	A EMPLEADOS ARTÍCULO 383 ET	(450,787.00)
14	DEUDORES	875,690,273.01	243690	OTRAS RETENCIONES	(1,007.00)
1407	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	55,802,441.00	24369001	RETENCION COMBUSTIBLE 0.10%	(1,007.00)
140722	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTO:	55,802,441.00	243695	AUTORRETENCIONES	(4,450,000.00)
14072201	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTO:	55,802,441.00			
			2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y	(30,489,109.00)
1422	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR P	40,873,136.01	244085	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALE:	(30,489,109.00)
142201	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE L	424,869.00	24408501	ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOF	(1,339,547.00)
142202	RETENCIÓN EN LA FUENTE	37,348,790.00	24408502	ESTAMPILLA PRO HOSPITAL	(12,000.00)
142211	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDU	3,099,477.01	24408503	ESTAMPILLA PRO POLITECNICO	(2,944,080.00)
			24408504	ESTAMPILLA UDEA	(2,944,075.00)
1424	RECURSOS ENTREGADOS EN AD	0.00	24408505	ESTAMPILLA PRO CULTURA	(4,812,160.00)
142402	EN ADMINISTRACIÓN	0.00			
			2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(10,089,835.00)
1470	OTROS DEUDORES	779,014,696.00	244502	VENTA DE SERVICIOS	(10,089,835.00)
147090	OTROS DEUDORES	779,014,696.00	244505	COMPRA DE BIENES (DB)	0.00
14709001	CONVENIOS EN ADMINISTRACION	779,014,696.00	244506	COMPRA DE SERVICIOS (DB)	0.00

Nit. 900984614-9

Balance General - Entre las Fechas 01/05/2017 y 31/05/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS -
Nivel : 7

ACTIVO				PASIVO + PATRIMONIO	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	14,544,481.94	2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMIN	(2,842,109,846.12)
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO D	1,339,999.00	245301	EN ADMINISTRACIÓN	(2,842,109,846.12)
166590	OTROS MUEBLES, ENSERES Y EC	1,339,999.00	24530101	CMC 2016	(0.00)
			2453010101	RECURSOS A ADMINISTRAR CMC	(0.00)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	14,800,000.00			
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	14,800,000.00	24530102	GOBIERNO 2016	0.00
			2453010209	RECURSOS A ADMINISTRAR GOBI	0.00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE I	(1,595,517.06)			
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO D	(115,517.22)	24530104	CMC 2017	0.00
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	(1,479,999.84)	2453010401	RECURSOS A ADMINISTRAR CMC	0.00
19	OTROS ACTIVOS	3,645,932.02	24530105	RECURSOS A ADMINISTRAR	0.00
1900	ACTIVOS INTANGIBLES	6,408,001.00	2453010501	RECURSOS A ADMINISTRAR GOBI	0.00
197007	LICENCIAS	6,408,001.00	24530106	RECURSOS A ADMINISTRAR VIGIL	0.00
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ,	(2,762,068.98)	24530190	OTROS	(2,842,109,846.12)
197507	LICENCIAS	(2,762,068.98)	2453019001	PROYECTO CMC 2016	(37,013,469.50)
			2453019002	PROYECTO GOBIERNO 2016	(1,826,512.00)
			2453019003	PROYECTO RED DE COOPERANT	(5,791,337.64)
			2453019004	PROYECTO VIGILANCIA CARCEL 2	(267,886,649.30)
			2453019005	PROYECTO CMC 2017	(731,871,538.00)
			2453019006	PROYECTO GOBIERNO 2017	(536,260,421.65)
			2453019007	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	(242,000,000.00)
			2453019008	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	(146,874,030.00)
			2453019010	RADIOS	(73,561,191.00)
			2453019011	MUNICIPIO DE SABANETA VIGILAN	(770,014,697.00)
			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
			250504	VACACIONES	(0.00)
			250505	PRIMA DE VACACIONES	0.00
			250507	PRIMA DE NAVIDAD	0.00
			250512	BONIFICACIONES	0.00
			25051201	BONIFICACIONES POR SERVICIO	0.00
			25051202	BONIFICACIONES POR RECREACI	0.00
			250590	OTROS SALARIOS Y PRESTACION	(0.00)
			25059001	AUXILIO DE TRANSPORTE	(0.00)
			2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0.00
			251101	NÓMINA POR PAGAR	0.00
			27	PROVISIONES	(52,801,561.73)
			2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES	(52,801,561.73)
			271501	CESANTÍAS	(12,105,000.06)

Nit. 900984614-9

Balance General - Entre las Fechas 01/05/2017 y 31/05/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE RESULTADOS -
Nivel : 7

ACTIVO

PASIVO + PATRIMONIO

271502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	(3.540.514,34)
271503	VACACIONES	(12.099.617,57)
271504	PRIMA DE SERVICIOS	(1.497.087,06)
271506	PRIMA DE VACACIONES	(4.678.059,34)
271507	BONIFICACIONES	(3.863.608,00)
271509	PRIMA DE NAVIDAD	(9.271.375,06)
3	PATRIMONIO	(632.090.745,99)
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	(632.090.745,99)
3204	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	(800.000.000,00)
320401	CAPITAL AUTORIZADO	(1.500.000.000,00)
320402	CAPITAL POR SUSCRIBIR (DB)	700.000.000,00
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS AN	129.937.628,43
323002	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCIC	37.971.625,58

TOTAL ACTIVO : 3,589,414,685.44

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO : (3.589.414.685.40)


VANESSA GALINDO
CONTADOROSCAR RODRIGO RENDON SERNA
GERENTE GENERAL

Nit. 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - A la Fecha: 31/05/2017 - Acumulado - 01 - ESTADO DE RESULTADOS - Nivel: 7

	Concepto	Vlr. Concepto
001	TOTAL INGRESOS(410501 - 490524)	(386,996,385.00)
435307	INTERESES Y RENDIMIENTOS	(0.00)
439014	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	(384,272,277.00)
480522	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(2,724,108.00)
002	TOTAL GASTOS(510101 - 590502)	424,968,010.58
510101	SUELDOS	227,984,383.00
510105	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	4,093,463.00
510109	HONORARIOS	27,500,000.00
510113	PRIMA DE VACACIONES	9,241,229.66
510114	PRIMA DE NAVIDAD	18,482,460.23
510117	VACACIONES	9,241,230.36
510119	BONIFICACIONES	11,010,993.00
510124	CESANTÍAS	18,482,459.83
510125	INTERESES A LAS CESANTÍAS	3,721,701.00
510148	GASTOS DE VIAJE	89,700.00
510152	PRIMA DE SERVICIOS	9,241,230.34
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	7,640,900.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,505,564.56
510305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	947,815.00
510307	COTIZACION A SEGURIDAD PENSIONAL	23,708,565.00
510401	APORTES AL ICBF	884,500.00
510402	APORTES AL SENA	147,400.00
510403	APORTES A LA ESAP	957,000.00
510404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	1,911,499.56
510701	VACACIONES	(0.00)
510702	CESANTÍAS	(0.00)
510703	INTERESES A LAS CESANTÍAS	(0.00)
510704	PRIMA DE VACACIONES	(0.00)
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	1,382,392.00
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	480,000.00
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	4,959,000.00
511122	SUMINISTRO DE PAPELERIA	1,059,050.00
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	557,244.00
52209002	IVA RETENIDO	264,691.00
533006	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	115,517.22
533007	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,479,999.84
534507	LICENCIAS	2,762,068.98
58059001	GRAVAMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	3,320,178.00
58059002	RETENCION EN LA FUENTE	190,278.00

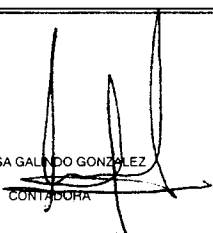
Nit. 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - A la Fecha : 31/05/2017 - Acumulado : 01 - ESTADO DE RESULTADOS -
Nivel : 7

Concepto

Vir. Concepto

58059003	IVA COBRADO	1,083.00
58059004	COMISION	5,700.00
58080303	AUTORETENCION DE RENTA	3,074,000.00
003	RESULTADO DEL EJERCICIO	37,971,625.58



VANESSA GALINDO GONZALEZ
CONTADORA

OSCAR RODRIGO RENDON SERNA
GERENTE GENERAL

Nit. 900984614-9

Balance General - NICSP - Entre las Fechas 01/05/2017 y 31/05/2017 - Acumulado - 01 - ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7

ACTIVO			PASIVO + PATRIMONIO		
1	ACTIVOS	3,589,679,376.44	2	PASIVOS	(2,958,576,671.41)
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	2,695,533,998.47	24	CUENTAS POR PAGAR	(63,665,263.56)
1105	CAJA	(0.00)	2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVI	0.00
110501	CAJA PRINCIPAL	(0.00)	240101	BIENES Y SERVICIOS	0.00
110502	CAJA MENOR	0.00	24010103	ASEO Y CAFETERIA	0.00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES F	594,004,080.00	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCER	(31,733,566.00)
111005	CUENTA CORRIENTE	594,004,080.00	240722	ESTAMPILLAS	(31,733,566.00)
11100501	BANCO OCCIDENTE	594,004,080.00	24072201	ESTAMPILLAS A FAVOR DEL MUN	(31,733,566.00)
1110050101	CTA CORRIENTE N° 30304 CAPITA	437,011,699.07	2407220101	PROHOSPITAL	(5,142,688.00)
1110050102	CTA CORRIENTE N° 3577 INGRES	156,992,380.93	2407220102	PROCULTURA	(5,664,177.00)
			2407220103	PRO ADULTO MAYOR	(18,275,656.00)
1132	EFFECTIVO RESTRINGIDO	2,101,529,918.47	2407220104	PRO UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	(3,075,656.00)
113210	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES F	2,101,529,918.47	2407220105	PRO POLITECNICO COLOMBIANO	(3,075,656.00)
11321001	CUENTAS CORRIENTES	622,731,427.25			
1132100101	CTA CORRIENTE BANCO DE OCCI	38,852,119.93	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(13,063,340.56)
113210010101	CONVENIO CMC 3551	37,015,607.93	242401	APORTES A FONDOS PENSIONALI	(6,247,287.00)
113210010102	PROYECTO GOBIERNO 3866	1,836,512.00	242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL E	(6,419,643.56)
1132100102	CTA CORRIENTE BANCOLOMBIA	583,879,307.32	242490	OTROS DESCUENTOS DE NOMIN/	(396,410.00)
113210010202	PROYECTO GOBIERNO 2017 / 720	578,087,969.68	24249001	FONDO DE SOLIDARIDAD PENSIO	(396,410.00)
113210010203	RED DE COOPERANTES 3251	5,791,337.64			
			2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMP	(8,778,000.00)
11321002	CUENTA DE AHORRO	1,478,798,491.22	243603	HONORARIOS	0.00
1132100201	CTA AHORROS BANCO DE OCCIDI	1,016,629,434.22	24360302	HONORARIOS DEL 11%	0.00
113210020101	PROYECTO CMC 2017 - 302	728,742,784.92			
113210020102	VIGILANCIA CARCEL	287,886,649.30	243605	SERVICIOS	0.00
			24360502	SERVICIOS DEL 4%	0.00
1132100203	CTA CORRIENTE BBVA	462,169,057.00	24360503	SERVICIOS DEL 6%	0.00
113210020302	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	388,874,030.00	24360505	SERVICIOS DEL 2%	0.00
113210020304	RADIOS	73,295,027.00			
			243608	COMPRAS	0.00
13	CUENTAS POR COBRAR	834,817,137.00	24360801	COMPRAS DEL 3,5%	0.00
1317	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	834,817,137.00	24360802	COMPRAS DEL 2,5%	0.00
131719	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTO:	834,817,137.00	24360803	COMPRAS DEL 0,1%	0.00
			243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 E.T	0.00
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14,544,481.94			
1665	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS	1,339,999.00	243690	OTRAS RETENCIONES	0.00
166502	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	1,339,999.00	24369001	AUTO RETENCION EN LA FUENTE	0.00
16650201	IMPRESORA HP MULTIFUNCIONAL	1,339,999.00			
			243699	RETEFUENTE POR PAGAR	(8,778,000.00)
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	14,800,000.00	24369901	RETEFUENTE POR PAGAR VIGEN	(8,778,000.00)
167002	EQUIPOS DE COMPUTACION	14,800,000.00			
16700201	COMPUTADORES LENOVO TODO	14,800,000.00	2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	(10,090,357.00)

NIT: 900984614-9

Balance General - NICSP - Entre las Fechas 01/05/2017 y 31/05/2017 - Acumulado - 01 - ESTADO DE RESULTADOS - Nivel: 7

ACTIVO			PASIVO + PATRIMONIO		
			244502	VENTA DE SERVICIOS	(10,090,357.00)
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE I	(1,595,517.06)	24450201	IVA GENERADO SERVICIOS	(10,090,357.00)
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	(115,517.22)	2445020199	IVA GEBERADO SERVICIOS A LA T.	(10,090,357.00)
16850601	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSI	(115,517.22)			
1685060101	DEPREC ACUMULADA IMPRESOR	(115,517.22)	244580	VALOR PAGADO (DB)	0.00
			24458001	IVA PAGADO	0.00
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y C	(1,479,999.84)	2445800101	IVA PAGADO VIGENCIA FISCAL	0.00
16850702	DEPRECIACION EQUIPOS DE COM	(1,479,999.84)			
1685070201	DEPRE ACUMULADA COMPUTADC	(1,479,999.84)	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00
			249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0.00
19	OTROS ACTIVOS	44,783,759.03	249033	GASTOS DE REPRESENTACION	0.00
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR P	41,137,827.01			
190701	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE L	424,869.00	249034	APORTE A ESCUELAS INDUSTRIA	0.00
19070102	ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE L	424,869.00	24903401	ESAP	0.00
			24903402	INSTITUCIONES TECNICAS	0.00
190702	RETENCION EN LA FUENTE	37,348,790.00			
19070201	SERVICIOS	37,348,790.00	249050	APORTES AL ICBF Y SENA	0.00
1907020101	SERVICIOS DEL 4%	37,348,790.00	24905001	AL ICBF	0.00
			24905002	AL SENA	0.00
190706	ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDU	3,099,477.01	249053	COMISIONES	0.00
19070601	POR IMPUESTO DE INDUSTRIA Y I	3,099,477.01			
			25	BENEFICIO A EMPLEADOS	(52,801,561.73)
190708	ANTICIPO DE IMPUESTO A LAS VE	264,691.00	2511	BENEFICIO A EMPLEADOS A COR	(52,801,561.73)
19070801	RETENCION A TITULO DE IVA	264,691.00	251101	NOMINAS POR PAGAR	0.00
1907080101	RENTACION DE IVA 15% DEL IVA	264,691.00	251102	CESANTIAS	(12,107,000.00)
			251103	INTERES SOBRE LAS CESANTIAS	(1,840,511.34)
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	6,408,001.00	251104	VACACIONES	(12,107,000.00)
197007	LICENCIAS	6,408,001.00	251105	PRIMA VACACIONES	(1,100,000.00)
19700701	LICENCIAS ADQUIRIDAS PARA US	6,408,001.00	251106	PRIMA DE SERVICIOS	(1,100,000.00)
1970070101	LICENCIA DE WINDOWS	5,599,952.07	251107	PRIMA DE NAVIDAD	(1,100,000.00)
1970070103	LICENCIA ANTIVIRUS AVAS NOD 3	808,048.93			
			251109	BONIFICACIONES	(1,863,608.00)
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ,	(2,762,068.98)	25110901	BONIFICACION POR SERVICIOS	(1,863,608.00)
197507	LICENCIAS	(2,762,068.98)	25110902	BONIFICACION POR RECREACION	0.00
19750701	AMORTIZACION ACUMULADA LICI	(2,762,068.98)	251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	0.00
1975070101	AMORTIZACION ACUMULADA LICE	(2,413,122.10)	251124	APORTES A CAJAS DE COMPENS	(1,000,000.00)
1975070103	AMORTIZACION ACUMULADA ANT	(348,296.88)			
			29	OTROS PASIVOS	(2,842,109,846.12)
			2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMIN	(2,842,109,846.12)
			290201	EN ADMINISTRACIÓN	(2,842,109,846.12)
			29020101	OTROS	(2,842,109,846.12)
			2902010101	PROYECTO CMC 2016	(1,000,000.00)
			2902010102	PROYECTO GOBIERNO 2016	(1,000,000.00)
			2902010103	PROYECTO RED DE COOPERANT	(1,000,000.00)

Nit. 900984614-9

Balance General - NICSP - Entre las Fechas 01/05/2017 y 31/05/2017 - Acumulado - 01 - ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7**ACTIVO****PASIVO + PATRIMONIO**

2902010104	PROYECTO VIGILANCIA CARCEL 2	(237.886.649,30)
2902010105	PROYECTO CMC 2017	(1.187.113,00)
2902010106	PROYECTO GOBIERNO 2017	(535.260.421,65)
2902010107	FUERZA PUBLICA MANTENIMIENT	(242.000.000,00)
2902010108	ESTUDIOS DE SEMAFORIZACION	(146.874.030,00)
2902010110	RADIOS	(73.551.191,00)
2902010111	MUNICIPIO DE SABANETA VIGILAN	(779.014.697,00)
3	PATRIMONIO	(631.102.704,27)
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	(631.102.704,27)
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	38.959.667,30

TOTAL ACTIVO : 3,589,679,376.44

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO : (3.589.679,375.68)

VANESSA GALINGO GÓNZALEZ

CONTADORA

OSCAR RODRIGO RENDON SERNA

GERENTE GENERAL

Nit. 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - NICSP - A la Fecha : 31/05/2017 - Acumulado - 01 ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7

Concepto

Vir. Concepto

001	TOTAL INGRESOS(410501 - 490524)	(393,957,870.28)
439014	ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	(384,272,277.00)
48020101	INTERESES EN CUENTAS DE AHORRO	(2,724,108.00)
48082501	SOBRANTES AJUSTE DE IMPUESTOS	(6,961,485.28)
002	TOTAL GASTOS(510101 - 590502)	432,917,537.58
510101	SUELDOS	227,984,383.00
510105	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	4,093,463.00
510119	BONIFICACIONES	11,010,993.00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	7,640,900.00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	2,505,564.56
510305	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	947,815.00
510307	COTIZACION A SEGURIDAD PENSIONAL	23,708,565.00
510401	APORTES AL ICBF	884,500.00
510402	APORTES AL SENA	147,400.00
510403	APORTES A LA ESAP	957,000.00
510404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	1,911,499.56
510701	VACACIONES	9,241,230.36
510702	CESANTÍAS	18,482,459.83
510703	INTERESES A LAS CESANTÍAS	3,721,701.00
510704	PRIMA DE VACACIONES	9,241,229.66
510705	PRIMA DE NAVIDAD	18,482,460.23
510706	PRIMA DE SERVICIOS	9,241,230.34
510802	HONORARIOS	27,500,000.00
510803	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	927,864.00
510807	GASTOS DE VIAJE	89,700.00
5111701	SERVICIOS PUBLICOS GENERALES	1,382,392.00
511119	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	480,000.00
511120	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	4,959,000.00
511122	SUMINISTRO DE PAPELERIA	1,059,050.00
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	3,320,178.00
52203401	ESTAMPILLAS VARIAS	564,453.00
5360060101	DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA PROPIOS HISTORICOS	115,517.22
5360070201	DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTACION PROPIOS HISTORICO	1,479,999.84
5366050101	AMORTIZACION LICENCIA DE WINDOWS	2,413,772.10
5366050103	AMORTIZACION LICENCIA DE ANTIVIRUS	348,296.88
580240	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	5,700.00
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

Nit. 900984614-9

Estado de Resultados Detallado - NICSP - A la Fecha : 31/05/2017 - Acumulado : 01 ESTADO DE
RESULTADOS - Nivel : 7

	Concepto	Vlr. Concepto
5890030301	AUTO RETENCION DEL CREE ASUMIDO 2016	2,786,000.00
5890030499	POR IVA ASUMIDOS	1,605.00
003	RESULTADO DEL EJERCICIO	38,959,667.30

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**

MAYO 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 \$2.695.533.998 ; este valor corresponde a los dineros disponibles en las cuentas bancarias así:

RECURSOS PROPIOS

- ☐ Fondo Común \$ 437.011.699 m/l
- ☐ Honorarios \$ 156.992.380 m/l

Se da por cancelada la caja menor por instrucción de gerencia

RECURSOS A ADMINISTRAR 2016 en proceso de liquidación

- ☐ Convenio CMC \$37.015.607 m/
- ☐ Proyecto Gobierno \$1.836.512. m/l
- ☐ Proyecto red de cooperantes. \$ 5.791.337 m/l.

RECURSOS A ADMINISTRAR 2017

- ☐ Convenio CMC \$ 728.742.784/ ml
- ☐ Proyecto Gobierno \$ 578.087.969 /m/l
- ☐ Vigilancia Carcel \$ 287.886.649 / ml

Nuevos para el mes de Mayo

- ☐ Estudios de semaforización: 388.874.030
- ☐ Radios 73.295.027

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



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 a 31 de mayo de 2017 de \$ 875.690273

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: 37.348.790
- ☐ Industria y comercio: 3.099.477
- ☐ Autoreterenta 424.869

Cuentas por cobrar

- ☐ Cxc no se adeuda nada a la fecha por recursos propios
- ☐ Cxc admin 779.014.696
- ☐ El valor corresponde a la factura N° 24, 25, 26, 27

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
- ☐ Depreciación: 1.595.517
- ☐ Amortización 2.762.068

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, el cual es un método de reconocido valor técnico establecido por el plan general de contabilidad pública de acuerdo al capítulo III numeral 4, Elaboración y de Orientación S.S. elaborado automáticamente en el sistema.

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



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 a mayo de 2017 de \$ 2.957.323.939 correspondientes a las cuentas por pagar. Repartidas como se describe a continuación:

4.3.5.1 2425 ACREEDORES:

- ☐ Aportes a pensión: 6.247.287
- ☐ Aportes a salud: 6.419.643
- ☐ Aportes a fondo de solidaridad: 396.410

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%: 3.025.000
- ☐ Retención por salarios: 460.787
- ☐ Reteiva servicios: 2.365.735
- ☐ Compras 2.492.849
- ☐ Combustible 1.007
- ☐ Autoreterenta. 424.869

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: 30.489.109

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: 10.089.835 incluyendo el iva descontable ya que en el mes anterior se canceló.

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: 37.013.469
- ☐ Proyecto gobierno: 1.836.512
- ☐ Proyecto red de apoyo: 5.791.337

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 731.871.538
- ☐ Proyecto gobierno: 536.260.421
- ☐ Proyecto de Vigilancia cárcel 287.886.649
- ☐ Fuerza publica mante vehículos 242.000.000
- ☐ Estudios de semaforización 146.874.030
- ☐ Radios 73.561.191
- ☐ Municipio de sabaneta v 779.014.697

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. 52.801.561 y tiene una dismunicion de un mes a otro ya que en marzo se retiro un 90% del personal de la empresa

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 perdida con disminución al periodo anterior de \$ 37.971.625 y la pedida 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

