

INFORME DE LA COMISARIA DE SOSERVA S.A. EJERCICIO ECONÓMICO 2018

Esmeraldas, Marzo 18, 2019

Señores

ACCIONISTAS DE LA CÍA. SOCIEDAD DE SERVICIOS VARIOS S.A.

Ciudad.

Estimados señores accionistas:

Cumpliendo con las disposiciones legales, constantes den la Resolución de la Superintendencia de Compañías N° 92.14.3.0014 del 18-09-1992 y en los Estatutos de la compañía, hago conocer a ustedes el informe correspondiente al período 2018 que como Comisaria de la compañía **SOCIEDAD DE SERVICIOS VARIOS S.A.** me toca presentar para su conocimiento, análisis y aprobación y que se encuentra contenido en los siguientes puntos:

ASPECTO CONTABLE:

Los registros contables correspondientes al período 2018 han sido efectuados en cumplimiento de las NIIF para PYMES, tal como lo disponen las Resoluciones de la Superintendencia de Compañías.

También he procedido a analizar el sistema de control interno de la empresa y este se encuentra dentro de los parámetros exigidos para las de su tipo de operaciones.

Las transacciones contables realizadas se encuentran debidamente respaldadas por sus documentos fuentes y estos cumplen con los requisitos exigidos por la LORTI, su Reglamento y las Resoluciones del SRI.

ASPECTO FINANCIERO:

En el **ANEXO N° 1** que se adjunta al presente informe, se presentan los Estados Financieros comparativos de los años 2017 y 2018 y en él se destacan los siguientes puntos más representativos de éstos:

- 1. CAJA BANCOS:** El saldo al 31-12-2018 es de USD 10.707,04 distribuidos de la siguiente forma:

INSTITUCIÓN FINANCIERA	Valor
Banco de Pichincha: Cta. Cte. N° 34063578-04	5.446.88
Banco Nacional de Fomento: Cta. Cte. N° 3001-10568-0	5.260.16
TOTAL:	10.707.04

- 2. CTAS.Y DOC. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS LOCALES:** El saldo al 31-12-2014 refleja un valor de USD 854952.93 clasificado de la siguiente manera:

DEUDOR	VALOR	%
PROSERBIND S.A.	20.378.21	100.00%
TOTAL	20.378.21	100.00%

- 3. UTILIDAD DEL EJERCICIO:** La utilidad del Ejercicio 2018 antes de la participación de los trabajadores y del impuesto a la renta, ascendió al monto de USD 32.853,74

Esta utilidad ha generado un compromiso de la empresa con sus trabajadores por un valor de USD 4.928,06 que deberá ser cancelado en la fecha establecida por la legislación laboral.

En el **ANEXO N° 2** que también se adjunta a este informe, se analizan las cifras de los estados financieros con los indicadores más comúnmente utilizados para el giro de negocios que tiene SOSERVA.

La **LIQUIDEZ** de la empresa, con un índice de 086

El indicador de **ENDEUDAMIENTO** pese a estar un poco elevado, se mantiene dentro de los parámetros aceptables para el tipo de negocio de la empresa.

La **RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO** con el porcentaje obtenido en el 2018 6.54%, significa que las acciones de la compañía se han revalorizado significativamente, si lo comparamos con el indicador del período 2017.

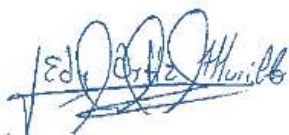
La **RENTABILIDAD DE LOS ACTIVOS TOTALES** Con el 145.43% representa una mejor utilización de estos activos

ASPECTO ADMINISTRATIVO:

Todas las disposiciones constantes en la Ley de Compañías y sus Resoluciones y Reglamentos, las vigentes de la Ley de Régimen Tributario Interno, así como también las estatutarias, han sido cumplidas a cabalidad por la administración de la compañía.

Para terminar, presento mi agradecimiento por la colaboración prestada por los funcionarios responsables de la empresa y a ustedes señores accionistas por la confianza en mi depositada.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Edy Ortiz Murillo', with a horizontal line drawn through it.

CPA Edy Emperatriz Ortiz Murillo
COMISARIA DE SOSERVA S.A.
C.I. N° 060266874-1

ANEXO N° 1
SOCIEDAD DE SERVICIOS VARIOS S.A.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS AÑOS 2018, 2017

Cód. SRI	Cód. SPC	CONCEPTO	ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA		
			2018	2017	Diferencia
			a	b	c = (a - b)
311		Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3.193.207,04	3.008.885,04	184.322,00
312		Ctas. y Doc. por Cobrar Clientes - Corriente Locales No Relacionados	2.787.668,26	2.976.730,30	(189.062,04)
315		Otras Ctas. por Cobrar No Relacionados Locales		421.493,25	(421.493,25)
336		Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (IVA)	47.139,64	34.832,59	12.307,05
337		Crédito Tributario a Favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	-	496,50	(496,50)
360		Otros Activos Corrientes	1.053,16	-	1.053,16
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE:	6.029.068,10	6.442.437,68	(413.369,58)
364		Edificios y Otros Inmuebles (Excepto Terrenos)		116.641,61	(116.641,61)
368		Maquinaria, Equipos e Instalaciones	108.911,91		108.911,91
343		Muebles y Enseres	4.630,71	4.630,71	0,00
374		Equipos de Computación	7.228,03	7.228,03	0,00
375		Vehículos, Equipos de Transporte y Caminero Móvil	101.658,94	101.658,94	0,00
383		Otras P. P. y E.	7.071,05		7.071,05
384		-Depreciación Acumulada P- P. & E.	(133.810,67)	(107.368,14)	
		TOTAL P. P. & E.:	95.689,97	122.791,15	(658,65)
		TOTAL DEL ACTIVO:	6.124.758,07	6.565.228,83	(414.028,23)
513		Ctas. Y Doc. por Pagar Clientes - Corriente Locales No Relacionados	34.367,76	2.721,32	31.646,44
521		Otras Ctas. por Pagar No Relacionados Locales	499.957,37		499.957,37
532		Con la Administración Tributaria	26.840,11	14.113,75	12.726,36
533		Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio	4.928,06	3.433,28	1.494,78
534		Obligaciones con el IESS	2.776,01	355,75	2.420,26
536		Otros Pasivos por Beneficios a Empleados	18.685,44	338,25	18.347,19
545		Cuentas por Pagar Accionistas	13.136,42		13.136,42
		Ingresos Diferidos	3.096.621,96		3.096.621,96
		TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.697.313,13	20.962,35	579.728,82
561		Otras Cuentas y Documento por Pagar no Corrientes - No Relacionadas Locales		13.136,42	(13.136,42)
586		Pasivos por Ingresos Diferidos		3.763.031,22	(3.763.031,22)
588		Otros Pasivos no Corrientes		499.527,48	(499.527,48)
		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	4.275.695,12	(3.776.167,64)
		TOTAL PASIVO	3.697.313,13	4.296.657,47	(3.196.438,82)
601		Capital Suscrito y/o Asignado	800,00	800,00	0,00
604		Reserva Legal	800,00	800,00	0,00
611		Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores	2.351.079,76	2.345.738,26	5.341,50
612		-Pérdidas Acumuladas de Ejercicios Anteriores	(84.108,40)	(84.108,40)	0,00
614		Utilidad del Ejercicio	158.873,58	5.341,50	153.532,08
		TOTAL PATRIMONIO NETO:	2.427.444,94	2.268.571,36	158.873,58
		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:	6.124.758,07	6.565.228,83	(3.037.565,24)

COMISARIA DE SOSERVA S.A.

ANEXO N° 2
SOCIEDAD DE SERVICIOS VARIOS S.A.

PRINCIPALES INDICADORES FINANCIEROS
ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2018 Y 2017

Ítem	INDICADORES	ESTADOS FINANCIEROS 2018			ESTADOS FINANCIEROS 2017		VARIACIÓN
		Fórmulas	Valores	Resultados	Fórmulas	Resultados	
1	LIQUIDEZ (Corriente)	Activo Corriente	3.193.207,04	0,86	6.442.437,68	307,33	(306,47)
		Pasivo Corriente	3.697.313,13		20.962,35		
2	ENDEUDAMIENTO	Pasivo Corriente	3.697.313,13	1,52	20.962,35	0,01	1,51
		Patrimonio Neto	2.427.444,94		2.268.571,36		
3	RENTABILIDAD PATRIMONIO	Utilidad Neta del Ejercicio	158.873,58	6,54%	5.341,50	0,24%	6,31%
		Patrimonio Neto Promedio	2.427.444,34		2.272.468,82		
4	RENTABILIDAD ACTIVOS TOTALES	Utilidad Neta del Ejercicio	158.873,58	6,77%	5.341,50	0,07%	6,69%
		Activos Totales Promedio	2.348.008,15		7.268.574,11		
5	RENTABILIDAD ACTIVOS FIJOS	Utilidad Neta del Ejercicio	158.873,58	145,43%	5.341,50	3,61%	141,83%
		Activos Fijos Promedio	109.240,56		148.019,65		
6	UTILIDAD / VENTAS	Utilidad Neta del Ejercicio	158.873,58	3,66%	5.341,50	0,12%	3,54%
		Ventas del Ejercicio	4.335.755,53		4.335.755,53		
7	EFICIENCIA	Utilidad Neta del Ejercicio	158.873,58	25,08%	5.341,50	0,90%	24,17%
		Gastos Totales	633.555,52		590.338,79		
8	BENEFICIO POR ACCIÓN	Utilidad Neta del Ejercicio	158.873,58	198,59	5.341,50	6,68	191,92
		N° de Acciones	800,00		800,00		
9	SOLIDEZ	Pasivo Total	3.697.313,13	60,37%	6.565.228,83	152,80%	-92,43%
		Activo Total	6.124.758,07		4.296.657,47		



CPA Edy Emperatriz Ortiz Murillo
COMISARIA DE SOSERVA S.A.