
MARIANO ROJAS L.
AUDITOR EXTERNO - CONSULTOR
E.MAIL: marianorojas@tv-cable.net.ec TELEFONO 2 398 309 CELULAR: 0984338463
QUITO - ECUADOR

ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
AÑO 2018

**SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

CONTENIDO

- * OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE
- * ESTADOS FINANCIEROS
- * NOTAS EXPLICATIVAS

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios de
SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.

1. Hemos auditado el Estado de Situación Financiera de **SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.** al 31 de diciembre de 2018, el Estado de Resultados el Estado de Flujo de Efectivo y el Estado de Cambios en el Patrimonio, por el año terminado en esa fecha.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

2. La administración de **SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.** es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera y del control interno determinado por la gerencia como necesario para que los estados financieros estén libres de errores materiales por fraude o error.

Responsabilidad del auditor

3. El examen de auditoría fue efectuado de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de que los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. El trabajo de auditoría incluyó el examen en base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros como son libros diarios, mayores, auxiliares, comprobantes de ingreso, comprobantes de egreso, facturas y demás documentos de soporte de la contabilidad. Incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros y del sistema de control interno. Consideramos que la auditoría llevada a cabo provee una base razonable para expresar una opinión.
4. Según se explica en la Nota 1 de los Estados Financieros, la operación de la compañía está vinculada a la actividad de la seguridad y actividades complementarias de protección y vigilancia.



-
5. Efectuamos pruebas sobre cumplimiento de las obligaciones tributarias que tiene la Compañía. El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias son de responsabilidad de la administración; tales criterios podrían eventualmente no ser coincidentes con los de las autoridades competentes. Los resultados de nuestras pruebas no revelaron situaciones que en nuestra opinión se consideren incumplimientos de **SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.** como agente de retención y percepción de impuestos en el año terminado el 31 de diciembre de 2018. El informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias requerido por el Servicio de Rentas Internas se emite por separado.

Opinión

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.** el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo en el año terminado el 31 de diciembre de 2018 de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Párrafo de énfasis

Los estados financieros del 2018 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera

Quito, a 2 de abril de 2019



Mariano Rojas L.
Auditor Externo
RNAE 183

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA, LTDA.
 ESTADO DE SITUACION
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 (Expresado en dólares)

ACTIVOS	PASIVOS Y PATRIMONIO
ACTIVO CORRIENTE	PASIVO CORRIENTE
Efectivo y equivalentes de efectivo	Cuentas y documentos por pagar
Cuentas por cobrar	Tarjetas de crédito
Clientes	Obligaciones con Instituciones financieras
Otras cuentas por cobrar	Obligaciones tributarias
1.715.137,91	Obligaciones con el less
171.156,23	Obligaciones con empleados
1.886.294,14	793.384,86
Inversiones	PASIVO NO CORRIENTE
Inventarios	Provisión jubilación patronal
230.000,00	Otros beneficios para empleados
223.848,00	388.366,00
Anticipo a proveedores	TOTAL DE LOS PASIVOS
Impuestos anticipados	1.191.739,86
25.753,62	PATRIMONIO
481.595,35	Capital
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	217.226,00
4.345.835,32	Reserva legal
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	266.657,52
Costo y corrección	Otras reservas
Menos: depreciación acumulada	Superavit por revaluación de activos fijos
1.750.467,04	ORI Jubilación Patronal y Desahucio
-560.734,83	Resultados adopción de NIIFs
1.189.732,21	Utilidades acumuladas
TOTAL DE LOS ACTIVOS	Utilidad del periodo
5.535.567,53	3.306,87
	TOTAL DEL PATRIMONIO
	4.343.827,67
	TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO
	5.535.567,53
	-5.535.567,53
	0,00

Las notas anexas forman parte de los estados financieros


 Capt. Hugo Bedoya
 Gerente General


 Daniel Paey
 Contador General

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INGRESOS	9.943.978,61
Servicios de Seguridad y Guardiania	9.922.897,15
Otros Servicios	21.081,46

COSTOS	8.051.393,79
Costos directos de personal	7.905.380,25
Costos indirectos	146.013,54

GASTOS	1.889.277,95
Sueldos Salarios y otras Remuneraciones	918.338,88
Aportes a la Seguridad Social	42.769,65
Gasto Planes de Beneficios a Empleados	32.175,06
Honorarios Comisiones y Dietas	279.616,80
Mantenimiento y Reparaciones	17.692,09
Seguros y Reaseguros	6.603,89
Transporte	138.617,19
Gastos de Gestion	44.423,47
Gastos de Viaje	41.486,52
Agua Energia Luz y Telecomunicaciones	32.521,74
Notarios y Registradores a la Propiedad	10.487,87
Impuestos Contribuciones y Otros	129.166,64
Depreciaciones	93.070,31
Otros Gastos	44.569,98
Gastos bancarios	13.427,09
Gasto Interes	21.365,77
Costo Financiero Jubilacion Patronal y Desahucio	22.945,00

TOTAL COSTOS Y GASTOS	9.940.671,74
------------------------------	---------------------

UTILIDAD DEL EJERCICIO	3.306,87
-------------------------------	-----------------

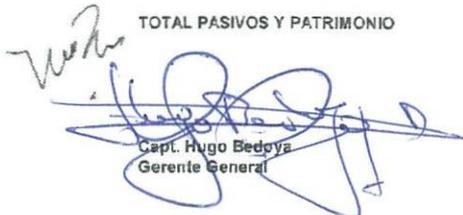
WZ


Capt. Hugo Bedoya
Gerente General


Daniel Paez
Contador General

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018
(Expresado en dólares)

ACTIVOS	AÑO 2017	AÑO 2018	Aumentos y disminuciones
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1.576.626,95	1.496.344,21	-78.282,74
Clientes locales	3.164.123,85	1.715.137,91	-1.448.985,94
Otras cuentas por cobrar	163.978,92	171.156,23	7.177,31
Inversiones	150.000,00	230.000,00	80.000,00
Inventarios	145.659,40	223.846,00	78.188,60
Anticipo a proveedores	24.556,50	25.753,62	1.197,12
Impuestos anticipados	390.179,59	481.595,35	91.415,76
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	5.615.125,21	4.345.835,32	-1.269.289,89
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, planta y equipo (valores netos)	1.338.069,95	1.189.732,21	-148.337,74
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1.338.069,95	1.189.732,21	-148.337,74
TOTAL ACTIVOS	6.953.195,16	5.535.567,53	-1.417.627,63
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y documentos por pagar	273.373,52	216.593,19	-56.780,33
Tarjetas de crédito	13.860,09	21.302,12	7.442,03
Obligaciones con instituciones financieras	721.500,00	0,00	-721.500,00
Obligaciones tributarias	148.541,75	54.092,50	-94.449,25
Obligaciones con el less	167.302,23	78.818,50	-88.483,73
Obligaciones con empleados	1.011.000,14	422.578,55	-588.421,59
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	2.335.577,73	793.384,86	-1.542.192,87
PASIVOS NO CORRIENTES			
Provisión jubilación patronal	343.000,00	248.470,00	-94.530,00
Otros beneficios para empleados	230.815,00	149.885,00	-80.930,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	573.815,00	398.355,00	-175.460,00
TOTAL PASIVOS	2.909.392,73	1.191.739,86	-1.717.652,87
PATRIMONIO			
Capital	217.226,00	217.226,00	0,00
Reserva legal	266.657,92	266.657,92	0,00
Otras reservas	5.941,65	5.941,65	0,00
Superavit por revaluación de activos fijos	57.209,28	57.209,28	0,00
ORI Jubilación Patronal y Desahucio	13.668,80	349.873,59	336.204,79
Resultados adopción de NIIFs	91.530,72	91.530,72	0,00
Utilidades acumuladas	3.366.852,79	3.352.081,64	-34.771,15
Utilidad del período	4.715,27	3.306,87	-1.408,40
TOTAL DEL PATRIMONIO	4.043.802,43	4.343.827,67	300.025,24
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	6.953.195,16	5.535.567,53	-1.417.627,63
	6.953.195,16	5.535.567,53	-1.417.627,63
	0,00	0,00	0,00


Capt. Hugo Bedoya
Gerente General


Daniel Pérez
Contador General

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
 DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018
 (Expresado en dólares)

	AÑO 2017	AÑO 2018	Aumentos y disminuciones
Ventas netas	14.413.328,07	9.922.897,15	-4.490.430,92
Menos: Costo de ventas	11.756.891,26	8.051.393,79	-3.705.497,47
Utilidad en ventas	2.656.436,81	1.871.503,36	-784.933,45
Menos: Gastos operacionales	2.665.691,32	1.889.277,95	-776.413,37
Mas: Otros ingresos	13.969,76	21.081,46	7.111,70
RESULTADOS DEL AÑO	4.715,25	3.306,87	-1.408,38

WPH


 Capt. Hugo Bedoya
 Gerente General


 Daniel Paez
 Contador General

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 (Expresado en dólares)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.717,26
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-1.294.327,76
Clases de cobros por actividades de operación	8.090.695,51
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	8.261.851,74
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades	-
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación	-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios	-
Otros cobros por actividades de operación	-171.156,23
Clases de pagos por actividades de operación	-8.889.716,52
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-867.859,73
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	-8.021.856,79
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones	-
Otros pagos por actividades de operación	-
Dividendos pagados	-
Dividendos recibidos	-
Intereses pagados	-
Intereses recibidos	-
Impuestos a las ganancias pagados	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-1.339.150,95
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	-
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios	-
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-1.339.150,95
Compras de otros activos a largo plazo	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-
Dividendos recibidos	-
Intereses recibidos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	4.361.822,92
Aporte en efectivo por aumento de capital	238.528,12
Financiamiento por emisión de títulos valores	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-
Financiación por préstamos a largo plazo	-
Pagos de préstamos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	4.123.294,80
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.717,26
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	1.726.626,65
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	1.728.343,91

Capt. Hugo Bedoya
 Gerente General

Daniel Paez
 Contador General

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO 2016

	Capital	ORJ jubilación desahucio	Reserva legal	Otras reservas	Superavit revaluación activos	Resultados adopción NIIFs	Resultados acumulados	Resultados de 2016	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre de 2017	217.226,00	13.668,80	266.657,92	6.941,66	67.209,28	91.630,72	3.386.662,79	0,00	4.043.802,43
Utilidad de 2016								3.306,87	3.306,87
Regularización ORJ Jubilación Patronal y Desahucio		336.204,79							336.204,79
Traspaso a utilidades acumuladas							-34.771,16		-34.771,16
Saldo al 31 de diciembre de 2018	217.226,00	349.873,59	266.657,92	6.941,66	67.209,28	91.630,72	3.352.091,64	3.306,87	4.343.927,67

Las notas anexas forman parte de los estados financieros


Genaro Bedoya
Gerente General


Daniel Paz
Contador General

**SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Nota 1.- DESENVOLVIMIENTO OPERACIONAL

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA. es una compañía constituida bajo las leyes ecuatorianas, con domicilio en el Distrito Metropolitano de Quito y facultada para abrir sucursales o agencias en cualquier lugar del Ecuador.

La Compañía fue constituida el 8 de agosto de 2003 y las actividades principales son la seguridad y las actividades complementarias de protección y vigilancia.

Nota 2.- RESUMEN DE LOS PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES

Aspectos generales

La compañía aplica las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC para la preparación de los estados financieros.

Activo fijo

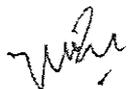
Están registrados en la contabilidad y se presentan en el Estado de Situación Financiera al costo de adquisición. La depreciación anual que disminuye el valor de estos bienes se calcula en base de las tasas que son aplicadas en el medio de acuerdo con lo establecido en la Ley Tributaria.

Reconocimiento de gastos

Los costos y los gastos al cierre del período son reconocidos evidenciando las transacciones u operaciones contables que corresponden a ese período, aunque los pagos o desembolsos se realicen en el período siguiente.

Sistema contable

El sistema contable con módulos integrados utilizado por la Compañía es propio y está diseñado de acuerdo a sus necesidades.



Nota 3.- CAJA Y BANCOS

Caja y Bancos	saldos
Caja Chica	300,00
Banco Pichinca Cta.Criente 3215184004	193.791,18
Banco Promerica Cta.Criente 1033348017	316.400,18
Banco Promerica Cta.Criente 1049581000	341,83
Banco Pacifico Cta.Criente 7362358	987.511,02
TOTAL	1.498.344,21

Los saldos corresponden a las disponibilidades en dinero que al cierre del ejercicio.

Nota 4.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Cuentas por cobrar clientes	saldos
Personas Naturales Obligadas a Llevar Cont:	62.559,63
Sociedades	972662,07
Contribuyentes Especiales	274.613,15
Instituciones Públicas	405.303,06
TOTAL	1.715.137,91

Registra las obligaciones por cobrar a los clientes y que no han sido canceladas hasta la fecha de cierre del balance.

Nota 5.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Otras cuentas por cobrar	saldos
Préstamo Empleados	1.103,53
Cuentas por Cobrar Empleados	170.052,70
TOTAL	171.156,23

WZ

Nota 6.- INVERSIONES

Inversiones	saldos
Inversiones Holding	150.000,00
Depósito a plazo fijo	80.000,00
TOTAL	230.000,00

Nota 7.- INVENTARIOS

Inventarios	saldos
Inventarios de prod. term. y mercad. en almac	223.848,00
TOTAL	223.848,00

Nota 8.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Anticipo a proveedores	saldos
Anticipo Proveedores	25.753,62
TOTAL	25.753,62

Nota 9.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Impuestos anticipados	saldos
Retencion en la Fuente IR Ventas	481.595,35
TOTAL	481.595,35

WZ

Nota 10.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

ACTIVOS FIJOS	saldos		Variación
	31/12/2017	31/12/2018	
Terreno	194.677,00	194.677,00	0,00
Edificio	329.587,33	329.587,33	0,00
Muebles y enseres	70.049,89	70.209,89	160,00
Maquinaria y equipo	640.946,67	640.946,67	0,00
Equipos de computación	39.657,89	40.578,89	921,00
Vehiculos	474.467,26	474.467,26	0,00
SUBTOTAL	1.749.386,04	1.750.467,04	1.081,00
Menos: Depreciación acumulada	-411.316,09	-560.734,83	149.418,74
T O T A L	1.338.069,95	1.189.732,21	148.337,74

Nota 11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas y documentos por pagar	saldos
Personas Naturales No Obligadas a Llevar C	174.183,91
Personas Naturales Obligadas a Llevar Con	348,62
Sociedades	41.317,86
Contribuyentes Especiales	26,13
Liquidación de compras	716,67
TOTAL	216.593,19

Nota 12.- TARJETAS DE CREDITO

Tarjetas de crédito	saldos
Proveedores Tarjetas de Crédito Diners	13.319,88
Proveedores Tarjetas de Crédito American E	7.982,24
TOTAL	21.302,12

Nota 13.- IMPUESTOS

Impuestos	saldos
IVA Ventas	54.092,50
TOTAL	54.092,50

WMA

Nota 14.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Obligaciones con el IESS	saldos
Aporte IESS por Pagar	60.477,42
Fondo de Reserva por Pagar	4.539,60
Préstamo Quirografario	11.386,04
Préstamo Hipotecario	2.415,44
TOTAL	78.818,50

Nota 15.- OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS

Obligaciones con empleados	saldos
Sueldos por Pagar	226.445,89
Décimo Tercer Sueldo por Pagar	40.503,60
Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	56.180,90
Varios por Pagar	99.448,16
TOTAL	422.578,55

Nota 16.- PASIVO NO CORRIENTE

Pasivo no corriente	saldos
Jubilación Patronal	248.470,00
Otros Beneficios a Largo Plazo para los Em	149.885,00
TOTAL	398.355,00

Nota 17.- PATRIMONIO

El Capital suscrito y pagado es de 217.226.00 dólares.

Las reservas legal y facultativa se han formado mediante apropiaciones de las utilidades conforme dispone la Ley de Compañías.

Nota 18.- EVENTOS SUBSECUENTES

Desde la fecha de cierre del ejercicio económico hasta la fecha en que se realizó la auditoria no se han producido hechos o eventos que influyan o alteren la opinión del auditor independiente. Sin embargo podría haber variaciones no materiales en los balances por efectos de la Ley de incentivos a la producción y prevención del fraude fiscal.

WDA