

MARIANO ROJAS L.
AUDITOR EXTERNO - CONSULTOR
E.MAIL: marianorojas@tvcable.net.ec TELEFONO 2 898 309 CELULAR: 0984338463
QUITO - ECUADOR

ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
AÑO 2019

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CONTENIDO

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

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

Señores Socios de
SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.

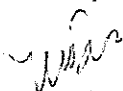
1. Hemos auditado el Estado de Situación Financiera de **SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.** al 31 de diciembre de 2019, el Estado de Resultados el Estado de Flujo de Efectivo y el Estado de Cambios en el Patrimonio, por el año terminado en esa fecha.

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 2019. El informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias requerido por el Servicio de Rentas Internas se emite por separado.

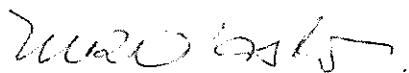
Opinión

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 2019 de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Párrafo de énfasis

Los estados financieros del 2019 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera

Quito, a 9 de abril de 2020



Mariano Rojas L.
Auditor Externo
RNAE 183

ACTIVOS	ACTIVO CORRIENTE	Notas	PASIVOS Y PATRIMONIO	PASIVO CORRIENTE	Notas
Efectivo y equivalentes de efectivo		381,425,11	Cuentas y documentos por pagar		157,204,68
Cuentas por cobrar			Tarjetas de crédito		22,912,93
Clientes			Obligaciones con instituciones financieras		235,443,30
Otras cuentas por cobrar			Obligaciones tributarias		146,041,31
			Obligaciones con el IESS		104,860,14
			Obligaciones con empleados		504,044,56
					1,170,506,92
Inversiones			PASIVO NO CORRIENTE		
Inventarios			Provisión jubilación patronal		324,025,00
			Otros beneficios para empleados		226,226,00
					550,251,00
Anticipo a proveedores			TOTAL DE LOS PASIVOS		1,720,757,92
Impuestos anticipados			PATRIMONIO		
			Capital		217,226,00
			Reserva legal		266,657,92
			Otras reservas		5,941,65
			Superavit por revaluación de activos fijos		57,209,28
			ORI Jubilación Patronal y Desahucio		311,907,76
			Resultados adopción de NIIFS		91,530,72
			Utilidades acumuladas		3,350,407,99
			Utilidad del período		112,506,26
					4,413,387,58
			TOTAL DEL PATRIMONIO		
			TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		6,134,145,50
			TOTAL DE LOS ACTIVOS		-8,134,145,50
					0,00

Las notas anexas forman parte de los estados financieros

Las notas anexas forman parte de los expedientes.


Capt. Hugo Bedoya
Gerente General

Daniel Paoz
Contador General

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

INGRESOS	8.396.418,53
Servicios de Seguridad y Guardia	8.395.051,76
Intereses financieros	1.366,77

COSTOS	6.513.283,59
Costos directos de personal	6.386.570,22
Costos indirectos	126.713,37

GASTOS	1.770.628,68
Sueldos Salarios y otras Remuneraciones	992.955,37
Aportes a la Seguridad Social	27.527,29
Gasto Planes de Beneficios a Empleados	2.059,07
Honorarios Comisiones y Dietas	197.881,93
Mantenimiento y Reparaciones	83.958,02
Arriendo	4.380,00
Seguros y Reaseguros	10.720,41
Transporte	96.549,59
Gastos de Gestión	49.417,85
Gastos de Viaje	8.225,62
Agua Energia Luz y Telecomunicaciones	28.282,16
Notarios y Registradores a la Propiedad	16.988,98
Impuestos Contribuciones y Otros	75.600,16
Depreciaciones	91.580,30
Otros Gastos	34.569,72
Gastos no deducibles	48,44
Gastos bancarios	14.674,81
Gasto Intereses	18.379,96
Costo Financiero Jubilacion Patronal y Desahucio	16.829,00

TOTAL COSTOS Y GASTOS	8.283.912,27
------------------------------	---------------------

UTILIDAD DEL EJERCICIO	112.506,26
-------------------------------	-------------------


Capt. Hugo Bedoya
Gerente General


Daniel Paez
Contador General

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
(Expresado en dólares)

ACTIVOS	AÑO 2018	AÑO 2019	Aumentos y disminuciones
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1.498.344,21	381.425,11	-1.116.919,10
Cientes locales	1.715.137,91	2.791.574,49	1.076.436,58
Otras cuentas por cobrar	171.156,23	830.380,60	659.224,37
Inversiones	230.000,00	150.000,00	-80.000,00
Inventarios	223.848,00	301.281,29	77.433,29
Anticipo a proveedores	25.753,62	22.768,00	-2.985,62
Impuestos anticipados	481.595,35	531.877,70	50.282,35
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	4.345.835,32	5.009.307,19	663.471,87
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, planta y equipo	1.189.732,21	1.052.201,56	-137.530,65
Impuesto por activos diferidos	0,00	72.636,75	72.636,75
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1.189.732,21	1.124.838,31	-64.893,90
TOTAL ACTIVOS	5.535.567,53	6.134.145,50	598.577,97
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y documentos por pagar	216.593,19	157.204,68	-59.388,51
Tarjetas de crédito	21.302,12	22.912,93	1.610,81
Obligaciones con instituciones financieras	0,00	235.443,30	235.443,30
Obligaciones tributarias	54.092,50	146.041,31	91.948,81
Obligaciones con el less	78.818,50	104.860,14	26.041,64
Obligaciones con empleados	422.578,55	504.044,56	81.466,01
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	793.384,86	1.170.506,92	377.122,06
PASIVOS NO CORRIENTES			
Provisión jubilación patronal	248.470,00	324.025,00	75.555,00
Otros beneficios para empleados	149.885,00	226.226,00	76.341,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	398.355,00	550.251,00	151.896,00
TOTAL PASIVOS	1.191.739,86	1.720.757,92	529.018,06
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	349.873,59	311.907,76	-37.965,83
Resultados adopción de NIIFs	91.530,72	91.530,72	0,00
Utilidades acumuladas	3.352.081,64	3.350.407,99	-1.673,65
Utilidad del período	3.306,87	112.506,26	109.199,39
TOTAL DEL PATRIMONIO	4.343.827,67	4.413.387,58	69.559,91
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	5.535.567,53	6.134.145,50	598.577,97
	5.535.567,53	6.134.145,50	598.577,97
	0,00	0,00	0,00

Capt. Hugo Bedoya
Gerente General

Daniel Paz
Contador General

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
 DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
 (Expresado en dólares)

	AÑO 2018	AÑO 2019	Aumentos y disminuciones
Ventas netas	9.922.897,15	8.395.051,76	-1.527.845,39
Menos: Costo de ventas	8.051.393,79	6.513.283,59	-1.538.110,20
Utilidad en ventas	1.871.503,36	1.881.768,17	10.264,81
Menos: Gastos operacionales	1.889.277,95	1.770.628,68	-118.649,27
Mas: Otros ingresos	21.081,46	1.366,77	-19.714,69
RESULTADOS DEL AÑO	3.306,87	112.506,26	109.199,39

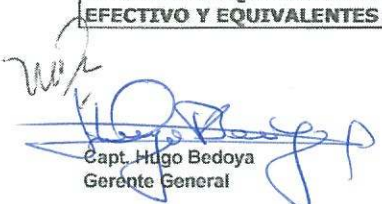
Wm


 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 2019
 (Expresado en dólares)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	381.425,11
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-2.112.337,16
Clases de cobros por actividades de operación	5.749.518,58
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	5.749.518,58
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	-
Clases de pagos por actividades de operación	-7.861.855,74
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-849.425,81
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	-6.249.956,25
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones	-
Otros pagos por actividades de operación	-109.393,79
Dividendos pagados	-
Dividendos recibidos	-
Intereses pagados	-49.883,77
Intereses recibidos	-
Impuestos a las ganancias pagados	-604.514,45
Otras entradas (salidas) de efectivo	1.318,33
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-1.915.475,29
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	-1.196.175,29
Compras de otros activos a largo plazo	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-
Dividendos recibidos	-
Intereses recibidos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-719.300,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	4.559.237,55
Aporte en efectivo por aumento de capital	217.226,00
Financiamiento por emisión de títulos valores	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-
Dividendos pagados	4.083.655,32
Pagos de préstamos	258.356,23
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-1.116.919,10
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	1.498.344,21
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	381.425,11

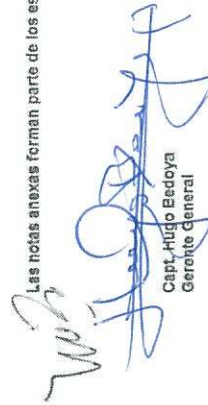

 Capt. Hugo Bedoya
 Gerente General


 Daniel Paz
 Contador General

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
AÑO 2019

	Capital	ORI jubilación desahucio	Reserva legal	Otras reservas	Superavit reval luación activos	Resultados adopción NIIFs	Resultados acumulados	Resultados de 2019	TOTAL
Saldos al 31 de diciembre de 2018	217.226,00	349.873,69	265.657,92	5.941,65	57.209,28	91.530,72	3.352.081,64	0,00	4.340.520,90
Utilidad de 2019								112.506,26	112.506,26
Regularización ORI Jubilación Patronal y Desahucio		-37.865,83							-37.865,83
Ajuste a utilidades acumuladas							-1.673,65		-1.673,65
Saldos al 31 de diciembre de 2019	217.226,00	311.907,76	265.657,92	5.941,65	57.209,28	91.530,72	3.350.407,99	112.506,26	4.413.387,63

Las notas anexas forman parte de los estados financieros


Capt. Hugo Bedoya
Gerente General


Daniel Paez
Contador General

SEGURIDAD PRIVADA BEDOYA SEPRIBE CIA. LTDA.
NOTAS EXPLICATIVAS
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

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	102.931,61
Banco Promerica Cta.Criente 1033348017	142.340,51
Banco Promerica Cta.Criente 1049581000	341,83
Banco Pacifico Cta.Criente 7362358	55.511,16
Depósito a Plazo Fijo	80.000,00
TOTAL	381.425,11

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 No Obligadas a Llevar C.	7.525,90
Personas Naturales Obligadas a Llevar Contz	54.724,63
Sociedades	882.767,23
Contribuyentes Especiales	23.739,02
Instituciones Publicas	1.822.817,71
TOTAL	2.791.574,49

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
Cuentas por Cobrar Agasona	719.300,00
Prestamo Empleados	1.306,81
Garantias	380,00
Otras Cuentas por Cobrar	109.393,79
TOTAL	830.380,60



Nota 6.- INVERSIONES

Inversiones	saldos
Inversiones Holding	150.000,00
TOTAL	150.000,00

Nota 7.- INVENTARIOS

Inventarios	saldos
Inventarios de prod.term.y mercad.en almace	301.281,29
TOTAL	301.281,29

Nota 8.- ANTICIPO A PROVEEDORES

Anticipo a proveedores	saldos
Anticipo Proveedores	22.768,00
TOTAL	22.768,00

Nota 9.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Impuestos anticipados	saldos
Retencion en la Fuente IR Ventas	531.877,70
TOTAL	531.877,70

Wu

Nota 10.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

ACTIVOS FIJOS	saldos 31/12/2018	saldos 31/12/2019	Variación
Terreno	194.677,00	194.677,00	0,00
Edificio	329.587,33	329.587,33	0,00
Muebles y enseres	70.209,89	72.258,46	2.048,57
Maquinaria y equipo	640.946,67	640.946,67	0,00
Equipos de computación	40.578,89	48.927,28	8.348,39
Vehiculos	474.467,26	446.395,41	-28.071,85
SUBTOTAL	1.750.467,04	1.732.792,15	-17.674,89
Menos: Depreciación acumulada	-560.734,83	-680.590,59	119.855,76
TOTAL	1.189.732,21	1.052.201,56	137.530,65

Nota 11.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Cuentas y documentos por pagar	saldos
Personas Naturales No Obligadas a Llevar C	116.565,38
Personas Naturales Obligadas a Llevar Cont	1.543,62
Sociedades	38.529,40
Contribuyentes Especiales	35,16
Liquidacion de Compras	531,12
TOTAL	157.204,68

Nota 12.- TARJETAS DE CREDITO

Tarjetas de crédito	saldos
Proveedores Tarjetas de Credito Diners	16.905,06
Proveedores Tarjetas de Credito American E	1.600,26
Proveedores Tarjetas de Credito Mastercard	4.407,61
TOTAL	22.912,93

WZ

Nota 13.- OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Obligaciones con instituciones financieras	saldos
Obligaciones Bancarias Banco Pichincha	225.196,07
Intereses por Pagar	10.247,23
TOTAL	235.443,30

Nota 14.- IMPUESTOS

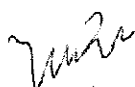
Impuestos	saldos
IVA Ventas	78.909,95
Impuesto por pagar SRI	67.131,36
TOTAL	146.041,31

Nota 15.- OBLIGACIONES CON EL IESS

Obligaciones con el IESS	saldos
Aporte IESS por Pagar	83.540,23
Fondo de Reserva por Pagar	4.482,76
Prestamo Quirografario	13.115,64
Prestamo Hipotecario	3.721,51
TOTAL	104.860,14

Nota 16.- OBLIGACIONES CON LOS EMPLEADOS

Obligaciones con empleados	saldos
Sueldos por Pagar	393.466,25
Decimo Tercer Sueldo por Pagar	42.538,94
Decimo Cuarto Sueldo por Pagar	32.902,77
Vacaciones por Pagar	35.136,60
TOTAL	504.044,56



Nota 17.- PASIVO NO CORRIENTE

Pasivo no corriente	saldos
Jubilacion Patronal	324.025,00
Otros Beneficios a Largo Plazo para los Emf	226.226,00
TOTAL	550.251,00

Nota 18.- 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 19.- 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.

