

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

Loja, abril de 2018

A los Señores Accionistas

SEVISA CIA. LTDA

Ciudad

De mi consideración:

Dictamen sobre los Estados Financieros

Se ha procedido a auditar en cumplimiento a lo señalado en la Ley de Compañías vigentes el Balance de Situación Financiera de SEVISA CIA. LTDA, al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes Estados de Resultados Integral, de Cambios Patrimoniales y Flujo de Efectivo y Notas Explicativas, por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las Políticas Contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia sobre los Estados Financieros:

La Gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados financieros de acuerdo con las Normas Internacional de Información Financiera, así como del control interno que establezca como necesario para la preparación de dicha información. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros y que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra auditoría se realizó de acuerdo a las Normas Internacional de Auditoría y Aseguramiento INA AS, normas que requieren que la Auditoría sea diseñada y ejecutada de manera que se pueda obtener una certeza razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

La Auditoría incluye pruebas selectivas de evidencia que sustenten importes y revelaciones en los estados financieros y la evaluación de principios de contabilidad aplicados y las estimaciones significativas hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros en su conjunto, y como otros procedimientos necesarios para una base razonable de opinión.

Consideramos que la evidencia obtenida es suficiente, apropiada y proporciona una base razonable para expresar una opinión.

Opinión de auditoría.

En nuestra opinión los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente los saldos de la situación financiera de la empresa SEVISA CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2017 y los resultados integrales de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), principios de contabilidad de aceptación general y más disposiciones legales emitidas.

Informes de cumplimiento

El informe de Cumplimiento de Obligaciones Tributarias DE SEVISA CIA. LTDA de acuerdo a lo dispuesto en la resolución No. NAC-DGER 2006-0214 emitida por el Servicio de Rentas Internas sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2017 se emitirá en informe separado al organismo de control.

Atentamente,



Dra. Lina Miriam Vega
AUDITORA EXTERNA
SCVS-RNAE-1031

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTA No. 01

BASE LEGAL

CONSTITUCIÓN:

SEVISA CIA. LTDA, con Registro único de Contribuyentes NO. 1191712478001, fue constituida el día 8 de marzo del 2004 ante el Notario Séptimo del Cantón Loja, Dr. Eduardo Beltrán Beltrán, e inscrita su constitución en el Registro Mercantil del Cantón Loja, bajo la partida No. 142, Repertorio No. 520. Del 8 de marzo del 2004.

CAPITAL SOCIAL

El capital Social de SEVISA CIA. LTDA, se desprende de la escritura de constitución de la Compañía con un capital autorizado de cuatrocientas participaciones, presentándose un incremento del mismo el 24 de Mayo del 2017 en 9600.00 participaciones a través de escritura pública e inscrita bajo el NO. 402 Tomo 1741 del Registro Mercantil, capital social distribuido de la siguiente manera:

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017

IDENTIFICACION	NOMBRE	%	VALOR USD
1700315714	GALLO EGAS JUAN FRANCISCO	99.25	9.925.00
1103455067	GALLO SOTOMAYOR ANA CRISTINA	0.25	25.00
0601340110	GALLO SOTOMAYOR JUAN FRANCISCO	0.25	25.00
0601340102	GALLO SOTOMAYOR MARIA JOSE	0.25	25.00
	TOTAL	100.00	10.000.00

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

OBJETO SOCIAL

- Servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas, instalaciones y bienes, depósito, custodia y transporte de valores investigación, mantenimiento y reparación de aparatos, dispositivos y sistemas de seguridad. etc.
- Seguridad de medios de transporte privado de personal natural y jurídico y bienes.
- Instalación, mantenimiento y reparación de aparatos, dispositivos y sistemas de seguridad,
- Uso y monitoreo de centrales para recepción, verificación y transmisión de señales de alarma.

DOMICILIO TRIBUTARIO

La compañía SEIVSA CIA. LTDA, con Registro único de Contribuyentes NO. 1191712478001 es un contribuyente calificado como especial, su actividad económica principal es la vigilancia y protección, con domicilio tributario principal en la ciudad y provincia de Loja, parroquia El Sagrario, Calle 24 de mayo NO. 03-74 y Segundo Cueva Celi, adicionalmente mantiene establecimientos en las ciudades de Machala, Azuay y Pichincha. El representante Legal es el Ing. Juan Francisco Gallo Sotomayor y como contadora la Lic. Mónica Viteri Rodríguez.

LEYES Y REGLAMENTOS

SEVISA CIA. LTDA, está normada y reglamentada por la Ley de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno del Ecuador y su Reglamento, Código de Comercio, Código Civil, Código de Trabajo, Normas Internacionales de Información Financiera, Ley de Seguridad Social, Ley de Contratación Pública, Reglamento de Facturación, Código de la Producción, Código de Comercio, Reglamento Interno, Estatutos, Resolución más disposiciones emitidas por los Organismos de Control del Estado.

PRINCIPALES PLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

NOTA No. 02

Los Estados Financieros de la SEVISA CIA. LTDA, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) vigentes en el país.

Los Estados Financieros son elaborados de conformidad con las NICS y las NIIFs para PYMES, disposiciones de la Superintendencia de Compañías y lo estipulado en la Ley de Régimen Tributario Interno (L.R.T.I.).

Las políticas contables adoptadas por la Compañía han sido elaboradas en base a las Normas Internacionales de Contabilidad No. 8 "Políticas Contables, cambios en las estimaciones contables y errores".

La preparación de los Estados Financieros bajo Normas de Información Financiera exige el uso de ciertas estimaciones y criterios contables, las que lo sustentan en políticas contables emitidas por la gerencia de la Empresa.

La información financiera se presenta en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de circulación en el Ecuador.

Efectivo y sus equivalentes:

Son inversiones a corto plazo de gran liquidez, fácilmente convertibles en efectivo, por lo tanto, su riesgo de cambio en su valor es mínimo. Los equivalentes en efectivo en el presente período cumplen compromisos de pago a corto plazo.

Activos financieros

Reconocimiento y medición inicial. Los activos financieros dentro del alcance de la NIC 39 Instrumentes Financieros. Reconocimiento y Medición se clasifican como activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, préstamos, cuentas por cobrar e inversiones mantenidas hasta su vencimiento.

Cuentas por cobrar

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

Las cuentas por cobrar son activos financieros con sobros fijos y determinados que no tienen cotización en el mercado activo. La compañía mantiene en esta categoría cuentas por cobrar clientes, como productos de los servicios prestados. No se reconoce ningún tipo de interés efectivo, por cuanto los mismos se liquidan al finalizar cada mes, sin embargo, si se realiza la provisión legal permitida como es el 1% anual del total de la cartera del período.

Baja de Activos Financieros

Un activo financiero se da de baja cuando: han expirado los derechos contractuales a recibir los flujos de efectivo generados por el activo. Transferidos los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo generados por el mismo, o se haya asumido una obligación de pagar a un tercero la totalidad de esos flujos de efectivo sin una demora significativa, a través de un acuerdo de transferencia, y; cuando transferidos sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes o la propiedad del activo o no se hayan ni transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero se haya transferido el control sobre el mismo.

Deterioro de los Activos Financieros:

Al cierre de cada período sobre el que se informa, la Compañía evalúa si existe alguna evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros se encuentran deterioradas en su valor. Unos activos financieros a un grupo de activos financieros se consideran deterioradas en su valor solamente si existe evidencia objetiva de deterioro de ese valor como resultado de uno o más eventos ocurridos después del reconocimiento inicial del activo.

Propiedad, Planta y Equipo (NIC 16)

La propiedad, planta y equipo se registra al costo y se presentan menos de su depreciación acumulada y deterioro acumulado de valor. El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

Los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición de activos aptos (aquellos que requieren de un período sustancial antes de estar listos para su uso o venta) son considerados como parte del costo de dichos activos.

Reconocimiento

Para ser considerado como propiedad, planta y equipo se verifica que cumpla con los siguientes requisitos:

Que sea controlado por la empresa:

Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el activo.

El Costo del activo puede medirse con fiabilidad:

Que sea tangible, y,

Se espera que el bien se utilice por más de un período.

Se reconocerá como propiedad, Planta y equipo a los activos que cumplan con las condiciones del activo y que su valor sea mayor a los doscientos dólares, caso contrario los valores inferiores a este monto se registrarán como gasto

Los elementos de propiedad, planta y equipo están expuestos tanto en su reconocimiento inicial como en su medición subsecuente a su costo histórica menos la correspondiente depreciación.

Los costos posteriores (reemplazo de componentes, mejoras, ampliaciones, crecimiento, etc. se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo vayan a fluir al grupo y el costo del elemento puede determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contablemente. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurran.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

Es responsabilidad de Contabilidad conciliar los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos al menos una vez al año de manera obligatoria.

Depreciación:

La depreciación de la propiedad, planta y equipo se calcula usando el método lineal para asignar sus costos a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas.

La vida útil de un activo se revisa, como mínimo al término de cada período anual y si las expectativas difieren de las estimaciones previas, los cambios se contabilizarán como un cambio en una estimación contable, de acuerdo con las NIC 8 Políticas contables, Cambios en las estimaciones contables y errores.

Se debe llevar un registro de cálculo de la depreciación y en caso de la existencia de activos entregados en garantía se llevará un registro identificando a quien, el contrato suscrito y el tiempo que se encuentre el activo en garantía.

Cuando el valor de un activo es superior a su importe recuperable estimado su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo se calcular comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

Revelaciones. Se dejará revelado al final de cada ejercicio económico:

- Método de la depreciación
- Tiempo de la vida útil
- El importe bruto en libros
- Depreciación acumulada
- Pérdidas por deterioro.

Revelar si existen activos totalmente depreciados que se encuentran ya dados de baja.

Cuentas y Documentos por pagar

Reconocimiento:

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

Los pasivos financieros cubiertos por la NIC 39, se clasifican como: pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar, o como derivados designados como instrumentos de cobertura eficaz según corresponda.

La Compañía determina la clasificación de sus pasivos financieros al momento del reconocimiento inicial.

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente a su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, excepto de cuentas por pagar contabilizado a costo amortizado.

Revelaciones: Se dejará constancia la naturaleza de la cuenta y la política contable, además, se revelará si la compañía tiene demandas y en que instancia se encuentran.

Ingresos: Son reconocidos de la siguiente manera:

Venta de servicios: Los ingresos son reconocidos cuando todos los riesgos y beneficios significativos de la propiedad de los bienes y/o servicios han sido traspasados al comprador.

Gastos: Son reconocidos de la siguiente manera:

Gastos de Ventas, Administración, Financiero y otros

Se registran por compra de bienes/servicios no producidos por la sociedad tales como: Sueldos y salarios, mantenimiento y reparaciones, arrendamientos operativos, comisiones, combustibles, lubricantes, seguros y reaseguros y otros gastos.

Gastos Administrativos

Se constituyen principalmente por beneficios a empleados: Décimo Tercero y Décimo Cuarto Sueldo. Fondos de Reserva.

La empresa reconoce como pasivo y gastos la participación laboral correspondiente a los empleados, la que se calcula el 15% sobre la utilidad contable determinada de acuerdo con el Código de Trabajo y normas tributarias vigentes.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

Adicionalmente el Décimo Tercero y Décima Cuarta Remuneración, se cancela de acuerdo a la normativa vigente en el Ecuador.

La Jubilación Patronal y Desahucio, beneficios post empleo y terminación laboral. -

La NIC 19 "BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS". El costo de proveer beneficios bajo los planes de beneficios definidos.

La compañía debe registrar en el pasivo por beneficios a los empleados los valores descontados de acuerdo a valorizaciones realizadas por un actuario independiente, cálculo actual que no se ha realizado.

Las suposiciones para determinar el estudio actuarial incluyen determinaciones de tasas de descuento, variaciones en los sueldos y salarios, tasas de mortalidad, edad, sexo, años de servicio, incremento en el monto mínimo de las pensiones jubilares, entre otros. Debido al plazo que caracteriza la reserva para obligaciones por beneficios post empleo, la estimación está sujeta a variaciones que podrán ser importantes.

Gastos Operativos: Se constituyen principalmente por compras y costo de ventas, los mismos que han sido clasificados de acuerdo a su naturaleza y función de los mismos.

Juntas de Socios:

JUNTAS UNIVERSALES	No.
31 de marzo del 2017	1
JUNTAS EXTRAORDINARIAS	No.
1ro de Junio del 2017	1
30 de Junio del 2017	1
19 de septiembre del 2017	1
6 de noviembre del 2017	1

Las juntas generales ordinarias y extraordinarias deben ajustarse a la Resolución de la Superintendencia de Compañías NO. SCV-DNCDN-14-014, publicada en el Registro Oficial 371 del 10 de noviembre del 2014 vigente. En el presente período se ha llevado a cabo una Junta Universal y 4 Juntas Extraordinarias.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

Período de presentación:

Los Estados Financieros básicos se preparan anualmente con la información comprendida entre el 1ro. De enero al 31 de diciembre de cada año, bajo el sistema informativo VISUAL FAC. Versión 8.0

Empresa en marcha:

Los activos de la empresa están en capacidad de cubrir los pasivos en el ejercicio económico a corto plazo, sin embargo, se debe operar con un presupuesto, levantar indicadores mensuales y analizar el flujo de efectivo, así como observar las recomendaciones efectuadas, a fin de reforzar los controles internos existentes y de esta manera garantizar la sostenibilidad en el largo plazo.

Estimados:

La elaboración de Estados Financieros, requieren que la administración de la Compañía realice cálculos que modifican los saldos del balance como: depreciaciones, jubilaciones, provisiones, aplicación de nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Libros Sociales

Los libros sociales que mantiene la Compañía están de acuerdo a la normativa establecida por la Superintendencia de Compañías:

- Convocatorias
- Libro de Actas
- Expediente de Juntas
- Libro de socios y participaciones
- Libro Talonario de Acciones.

Procesos Judiciales Pendientes:

De acuerdo a la información proporcionada por parte de la empresa, durante el ejercicio 2017, se presentó un proceso legal contra la Empresa ARROYO AGUIRRE CONSTRUCTORES Y SERVICIOS CIA. LTDA por facturas que no han sido cancelados a la empresa.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

Suscripción de Contratos:

Durante el ejercicio fiscal 2017, se han elaborado contratos con el personal que presta los servicios de seguridad privada, en las diferentes instituciones donde SEVISA CIA. LTDA, mantiene órdenes de trabajo. Adicionalmente se suscribió contratos con la Dra. Lina Miriam Vega, con la finalidad de llevar a cabo el proceso de Auditoría Externa de la empresa.

Situación Laboral

En el presente período auditado se pudo observar que existió una gran cantidad de personal que salió de la empresa debido a la terminación de contratos que la empresa mantenía con las diferentes instituciones públicas y privadas, evidenciando que se contó con un total de 430 trabajadores, durante todo el año, terminando el mismo con un total de 177 personas, trabajadores al culminar su relación laboral fueron indemnizadas de acuerdo a lo que establece el Código de Trabajo vigente.

ACTIVO

NOTA NO. 03

Las cuentas del Activo han sido clasificadas tomando en consideración lo establecido en la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) No. 3.

ACTIVO CORRIENTE

Este grupo está integrado por los subgrupos Efectivo y Equivalente del Efectivo, Activos Financieros e Inventarios, estos últimos por la naturaleza de la empresa no existen en la empresa, adicionalmente Activos por Impuestos diferidos.

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

USD 246.437.43

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017 SEVISA CIA. LTDA

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
1.01.01.01.01	Caja Chica	179.80
1.01.01.01.02	Bco Machala Cta. cte. 1250000673	5.742.48
1.01.01.01.03	Bco Machala Cta. Cte. 1250106943	3.313.60
1.01.01.01.04	Bco Machala Cta. Ah.	907.77
1.01.01.01.05	Bco Bolivariano Cta. Cte	2.244.99
1.01.01.01.06	Bco. Bolivariano Cta. Cte-Machala	- 785.68
1.01.01.01.07	Bco de Loja Cta. Ahorros	301.04
1.01.01.01.08	Coop. C.C.P	878.56
1.01.01.01.09	Coop. CACPE	57.499.09
1.01.01.01.10	Cooperativa Jepp	155.78
1.01.01.01.11	Déposito a plazo Fijo	176.000.00

COMENTARIO:

Son recursos que mantiene la Compañía a corto plazo de gran liquidez, fácilmente convertibles en importes de disponibilidad inmediata, se mantienen en diferentes Instituciones financieras de la ciudad de Loja, como son Banco de Loja, Banco Bolivariano, Banco de Machala, Cooperativas CCP, CADECOL y Cooperativa JEPP, cuyos depósitos provienen de la prestación de servicios de seguridad privada y del servicio de monitoreo. Se han procedido a elaborar las conciliaciones bancarias de cada una de ellas al 31 de diciembre del 2017, con el respectivo Estado de Cuenta de la Institución Bancaria. Al cierre del ejercicio se encontró saldo en la Cuenta Caja Chica, fondo que se encuentra bajo la responsabilidad de cada una de las Secretarías de las diferentes sucursales: Loja, Machala y Cuenca. No existe una normativa interna para la administración del fondo.

NOTA No. 04

ACTIVOS FINANCIEROS

USD 303.948.21

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31- DIC- 2017
1.01.02.01.01	Cuentas por cobrar clientes	402.411.99
1.01.02.01.03	Provisión de Cuentas Incobrables	(98.463.78)

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

COMENTARIO

Un instrumento financiero otorga al comprador el derecho a recibir ingresos futuros por parte del vendedor como una forma de financiación de su actividad económica (generando un compromiso con la empresa). Al evaluar los activos financieros de la Compañía se evidenció que al 31 de diciembre del 2017 la compañía mantiene cuentas por cobrar por el valor de USD 402.411.99, confrontado con el Sistema contable y el anexo respectivo. Se ha considerado la provisión para el ejercicio fiscal vigente del 1% sobre la cartera generada durante el ejercicio fiscal, sin embargo, se puede observar que se mantiene la cantidad de USD 98.463.78, provisión por cuentas por cobrar de ejercicios anteriores que se la mantiene provisionado con la posibilidad de existir un posible cobro de los mismos.

NOTA No. 05

SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

USD 6.845.24

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31- DIC- 2017
1.01.02.02.01	Anticipos Sueldos y Salarios	\$ 5.330.52
1.01.02.02.02	Seguros Pre pagados	\$ 1.514.72

COMENTARIO:

Con la finalidad de cumplir con requerimientos de proveedores se han emitido valores en calidad de anticipos, los mismos que se liquidan dentro de plazos corrientes. Tan pronto se devengan el bien y/o servicio receptado el documento legal correspondiente. Según el análisis de la cuenta se evidencia el monto de USD 5.331.52 por concepto de anticipos de sueldos y salarios y USD 1.514.72 por concepto de Seguros Prepagados.

NOTA No. 06

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

\$ 30.733.23

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017 SEVISA CIA. LTDA

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31 -DIC-2017
1.01.03.01.04	IRF en ventas	30.733.23

COMENTARIO

La cuenta por Impuestos Corrientes se genera por las retenciones del Impuesto a la Renta recibidas durante el ejercicio fiscal 2017 con lo cual se genera un valor a favor de la empresa cuyo monto asciende al valor de USD 30.733.23, dicho valor será compensado el momento de la liquidación del Impuesto a la Renta del ejercicio fiscal.

NOTA No. 07

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

USD 249.193.34

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
1.02.01.01.01	Muebles de Oficina	10.319.69
1.02.01.01.03	Equipos de Oficina	9.410.74
1.02.01.01.05	Equipos de Computación	7.247.94
1.02.01.01.07	Vehículos	77.508.20
1.02.01.01.09	Equipos de Comunicación	39.407.72
1.02.01.01.11	Instalaciones	13.125.93
1.02.01.01.13	Armamento	92.173.12

DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

USD 120.268.78

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
1.02.01.01.02	Dep. Acum. Muebles de Oficina	5.853.78
1.02.01.01.04	Dep. Acum. Equipos de Oficina	3.054.81
1.02.01.01.06	Dep. Acum Equipos de Computación	5.647.07
1.02.01.01.08	Dep. Acum Vehículos	29.760.28
1.02.01.01.10	Dep. Acum. Equipos de Comunicación	24.430.78
1.02.01.01.12	Dep. Acum. Instalaciones	8.223.45
1.02.01.01.14	Armamento	43.298.61

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

COMENTARIO:

La cuenta propiedad, planta y equipo se valorizan inicialmente a su precio de adquisición y cualquier costo directamente es atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso. Se contabilizan al costo menos la depreciación acumulada, se evidencia que varios activos no se encuentran codificados.

La depreciación de los activos fijos se realiza de acuerdo a la naturaleza de los bienes, la duración de su vida útil y a la técnica contable y no supera los porcentajes establecidos en el Reglamento para la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno LORT, mediante el método de línea recta.

Adicionalmente se pudo observar que existió la venta de un Vehículo de la empresa el mismo que ha sido ajustado en los balances, así como la respectiva depreciación del mismo, resultando un valor de USD 9.932.57

Otros activos han sido dados de baja debido a que ya terminaron su vida útil y no se encuentran al servicio de la empresa.

NOTA No. 08

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

USD 8.521.12

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
2.1.01.01.01	Proveedores	8.521.12

COMENTARIO:

Un pasivo financiero se reconoce cuando existe la probabilidad e cualquier beneficio futuro asociados con las actividades del negocio, como es el caso de pasivos que ameritan erogaciones de efectivo, los que se miden con

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

fiabilidad al 31 de diciembre del 2017 estas obligaciones ascienden a USD 8.521.12 que corresponde a saldos de la empresa por pago a proveedores.

NOTA NO. 09

OBLIGACIONES LABORALES

USD 136.945.56

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
2.01.01.03.01	Sueldos y Salarios por pagar	104.369.56
2.01.01.03.02	Décimo Tercer Sueldo por pagar	7.068.61
2.01.01.03.03	Décimo Cuarto Sueldo por pagar	5.531.25
2.01.01.03.04	IESS por pagar	15.747.79
2.01.01.03.05	15% Participación trabajadores	4.228.35

COMENTARIO

Se evidencia la provisión de sueldos y décimos del personal, con la finalidad de ir provisionando dichos valores, sin embargo no se ha realizado el cálculo actuarial de todo el personal de acuerdo a lo señalado bajo la NIC 19, por lo que se hace necesario que para el ejercicio fiscal 2018 se efectuó dicho estudio, si bien es cierto por el tipo de empresa es un poco complejo por el ingreso y salida permanente del personal, pero para cumplir con la normativa se hace necesario dicho su cálculo.

Las obligaciones con el IESS son los valores que corresponden a los aportes personal y patronal, y préstamos quirografarios del personal de ser el caso.

El rubro Utilidades por pagar e Impuesto a la Renta del ejercicio son los resultados del ejercicio económico Ingresos versus Gastos, es necesario anotar que el 15% Utilidades a trabajadores por ser una empresa que presta servicios en instituciones privadas se deben tomar en cuenta para dicho reparto las utilidades de las empresas complementarias, puesto que ellas deberán depositar a la empresa principal los valores que resulten de la repartición, siempre y cuando estas utilidades sean menores a las empresas

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

complementarias, para dicho pago se deberán considerar a todos los trabajadores de la empresa principal.

NOTA NO. 10

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

USD 21.109.48

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
2.01.01.02.10	Impuestos por pagar	16.881.13
2.01.01.02.11	Impuesto a la Renta por pagar	4.228.35

COMENTARIO:

Las obligaciones con la Administración Tributaria son valores a cancelar por concepto de las retenciones en la Fuente del Impuesto a Renta y Retenciones del IVA, así como también el IVA resultado de las operaciones que se realizan en la empresa, al ser Contribuyente Especial es mínimo el valor retenido por concepto de retenciones del IVA por lo que cada mes es considerable el valor que se ha cancelado a la Administración Tributaria por este concepto IVA por pagar.

NOTA No. 11

PRESTAMOS BANCARIOS

USD 218.111.29

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
2.2.1.01.01	Préstamo Banco de Machala 1	15.131,29
2.2.1.01.02	Préstamo Banco de Machala 2	202.980,00

La empresa ha contraído dos obligaciones bancarias con el Banco de Machala a fin de obtener liquidez y poder cumplir con todas las obligaciones laborales y fiscales.

NOTA No. 12

PATRIMONIO NETO:

USD 325.635.66

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017 SEVISA CIA. LTDA

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
3.01.01	Capital Suscrito o Asignado	10.000.00
3.02.01	Reserva Legal	99.314.09
3.04.01	Utilidad de ejercicios anteriores	199501.18
3.04.02	Utilidades del ejercicio actual	16.820.39

COMENTARIO

El Patrimonio Neto, o fondos propios, constituyen parte residual de los activos de la empresa, una vez deducidos los pasivos. SEVISA Cia. Ltda. al 31 de diciembre mantiene un Patrimonio de USD 325.635.66.

No se han realizado incrementos de capital social sin embargo en el transcurso del año 2017 se realizó la devolución de las utilidades acumulados de los ejercicios fiscales 2011, 2012 y parte del 2013, de acuerdo al siguiente cuadro sumando un total de USD 199.999.00.

UTILIDADES LIQUIDADAS EN EL EJERCICIO 2017

SOCIO	EJERCICIO FISCAL	UTILIDADES CANCELADAS
Juan Francisco Gallo Egas	2011	66.200.92
Juan Francisco Gallo Egas	2012	114.862.00
Juan Francisco Gallo Egas	2013	18.936.08

La Reserva Legal se la calcula de conformidad a lo establecido en la Ley de Compañías en Art. 279 que establece que en cada período económico segregará de las utilidades líquidas el 5%, constituyéndose un fondo de reserva hasta que alcanza al menos el 20% del capital social y que el caso particular alcanza al 0.05% del porcentaje sugerido.

La Ganancia Neta del período comprende las utilidades del ejercicio pendientes de liquidar a los socios.

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

NOTA no. 13

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

§ 1.652.185.17

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
4.1.1.01	Venta de Servicios de Seguridad Privada	1.676.633.71
4.1.1.02	Venta Servicios de monitoreo	59.394.09
4.1.1.03	Devoluciones en ventas	- 83.842.63

COMENTARIO

El ingreso de actividades ordinarias se reconoce cuando sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan en el negocio y estos beneficios puedan ser medidos con fiabilidad.

La NIIF 15 identifica las circunstancias en las cuales se cumplen estos criterios para que los ingresos de actividades ordinarias sean reconocidos, SEVISA CIA. LTDA. Contabiliza sus ingresos por el servicio de seguridad privada y servicio de monitoreo actividades que se desprenden del Registro ÚNICO DE Contribuyentes y la confrontación de los comprobantes de venta emitidos en el período auditado.

NOTA No. 14

RENDIMIENTOS FINANCIEROS

USD 10.331.16

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
4.2.1.1.	Intereses ganados	10.331.16

COMENTARIO

El rubro Intereses ganados, proviene de los intereses generados en las inversiones realizadas por la Empresa tanto en depósitos a Plazo Fijo como los

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

intereses ganados en las cuentas de Ahorros que mantiene que las Instituciones del Sistema Financiero Ecuatoriano.

NOTA No. 15

UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS

USD 9.932.57

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
4.3.1.01	Utilidad en Venta de Activos	\$ 9.932.57

COMENTARIO

Este valor se desprende de la venta de una camioneta propiedad de la empresa, para lo cual se ha procedido a registrar la respectiva contabilización generada por la venta de la misma.

NOTA No. 16

GASTOS SUELDOS Y SALARIOS

USD 1.471.372.26

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
5.1.1.01	Sueldos y Salarios Loja	579.287,3
5.1.1.02	Aporte Patronal Loja	70.385,56
5.1.1.03	Décimo Tercer Sueldo Loja	74.489,68
5.1.1.04	Décimo Cuarto Sueldo Loja	56.911,19
5.1.1.05	Sueldos y Salarios Cuenca	33.199,89
5.1.1.06	Aporte Patronal Cuenca	4.033,77
5.1.1.09	Sueldos y Salarios Machala	399.270,61
5.1.1.10	Aporte Patronal Machala	48.537,25
5.1.1.12	Décimo Cuarto Sueldo Machala	15.862,51
5.1.1.13	Vacaciones Personal Loja	17.699,1
5.1.1.16	Fondos de Reserva Loja	48.272,37
5.1.1.17	Fondos de Reserva Cuenca	2.766,92
5.1.1.18	Fondos de Reserva Machala	34.274,25
5.1.1.19	Bonificación por desahucio	34.241,62
5.1.1.20	Bonificación alimentación	52.140,24

COMENTARIO:

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

SEVISA CIA. LTDA, presenta un desglose de gastos, utilizando una clasificación basada en la naturaleza y función de los gastos dentro de la Empresa, lo que proporciona una información fiable y más relevante. Los gastos más significativos corresponden al rubro sueldos y salarios por la cantidad de personal que se ha contratado en la empresa durante el ejercicio fiscal 2017.

NOTA NO. 17

GASTOS SUMINISTROS Y MATERIALES

USD 12.245.60

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31- DIC- 2017
5.2.1	Útiles de Oficina	1.616,88
5.2.2	Imprenta y Reproducción	1.987,75
5.2.3	Municiones	47,37
5.2.4	Uniformes	8.243,97
5.2.6	Otros Gastos	349,63

COMENTARIO:

Dentro de este grupo se encuentran los gastos por compra de materiales, útiles de oficina e imprenta el rubro más significativo es de Uniformes.

NOTA No. 18

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

USD 25.844.95

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC-2017
5.3.1	Mantenimiento Vehículos	7.629,64
5.3.2	Mantenimiento Equipos de Computación	854,83
5.3.4	Mantenimiento Oficinas	2.183,89
5.3.5	Mantenimiento Equipo de Monitoreo	3374,7
5.3.6	Combustibles	7.308,64
5.3.7	Lubricantes y Aditivos	1.017,54
5.3.8	Repuestos, Herramientas y otros Enseres	3.475,71

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

COMENTARIO

Por la naturaleza del negocio es necesario este tipo de gastos, los rubros más considerables son: Mantenimiento de vehículos y combustibles.

NOTA NO. 19

GASTOS DE VENTA

USD 8.998.76

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31- DIC- 2017
5.4.1	Gastos Arriendos	6.111,07
5.4.2	Gastos Arriendo Frecuencias	1.286,99
5.4.3	Gasto Publicidad y Propaganda	573,3
5.4.4	Gastos Facturación electrónica	1.027,4

Este grupo de gastos se han efectuado para mantener las diferentes oficinas en Loja y Machala, adicionalmente existe el gasto por arriendo de frecuencia que sirve para generar el ingreso por servicio de monitoreo. Por ser contribuyentes especiales se hace necesario el mantenimiento del sistema de facturación electrónica.

NOTA No. 20

OTROS GASTOS

USD 50.853.26

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31- DIC- 2017
5.5.1	Seguros y Reaseguros	12.344,47
5.5.2	Transporte del Personal	650,00
5.5.3	Otros servicios	2.081,25
5.5.4	Honorarios Profesionales	7.279,40
5.5.5	Gastos alimentación del personal	710,65
5.5.6	Gastos Legales	909,22
5.5.7	Gastos de Gestión	1.586,53
5.5.8	Gastos de Viaje	1.016,32
5.5.9	Capacitación del personal	23.269,69
5.8.2	Correos y encomiendas	500,83

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017 SEVISA CIA. LTDA

Del análisis efectuado de este grupo de gastos se desprende que el rubro más significativo corresponde al rubro de capacitación del personal.

NOTA No. 21

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS

USD 42.432.89

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
5.6.1.01	Contribuciones	1.441,81
5.6.1.02	IVA al Gasto	538,77
5.6.1.03	Determinaciones Tributarias	35.763,62
5.6.1.04	Permisos, cuotas, contribuciones	3.390,27
5.6.1.05	Impuestos especiales	37,84
5.6.1.06	Matriculación Vehículos	1.083,38
5.6.1.07	Gastos no deducibles	177,20

De la revisión a este grupo de gastos se puede determinar que el rubro considerado como significativo corresponde al rubro *Determinación Tributaria*, que de acuerdo al análisis efectuado corresponde a una determinación del período fiscal 2004 que fue cancelado durante el presente ejercicio fiscal 2017.

NOTA No.- 22

SERVICIOS BASICOS

USD

4.701.14

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31- DIC- 2017
5.7.1	Servicio de energía eléctrica	131,06
5.7.2	Servicio de Telefonía Celular	4.215,05
5.7.3	Servicio de Internet	355,03

NOTA NO. 23

GASTOS FINANCIEROS

USD

3.434.49

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC- 2017
5.9.1	Comisiones Bancarias	931,20
5.5.1.02	Intereses en préstamos	2.503,29

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

En el rubro gastos financieros se desprenden los intereses generados por el préstamo que mantiene la empresa en el Banco de Machala.

NOTA No. 24

DEPRECIACIONES

USD 23.270.46

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31- DIC-2017
5.8.1.01	Gastos Depreciación Acumulada	23.270,46

Dentro de este grupo se agrupa la depreciación de los activos fijos de todos los bienes de la empresa, evidenciando que su cálculo se ha dado de acuerdo a la normativa tributaria vigente, y a los porcentajes contemplados, tomando en cuenta la vida útil del activo.

NOTA No. 25

PROVISIONES DE CUENTAS INCOBRABLES

USD 1.106.07

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-DIC-2017
5.10.1.01	Provisión Cuentas Incobrables	1.106.07

Se ha considerado para este cálculo el historial de la cartera para realizar la provisión sin exceder del porcentaje mínimo establecido.

NOTA No. 26

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COMENTARIO:

Este estado provee de información importante para los administradores de la Compañía y permite determinar la salida de recursos en un momento determinado, así como nos permite realizar un análisis proyectivo para

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

sustentar la toma de decisiones en las actividades financieras, operacionales, administrativas y comerciales.

Independientemente de la actividad que se realice, es indispensable contar con información financiera confiable una de ellas es la que proporciona el Estado de Flujo de Efectivo, mediante el cual valoramos entradas y salidas de efectivo por actividades de Operación, Inversión y Financiamiento, lo que servirá a la gerencia de SEVISA CIA. LTDA para la toma de decisión efectivas, sugiriendo su elaboración mes a mes.

NOTA No. 27

HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERÍODO SOBRE EL QUE SE INFORMA:

COMENTARIO:

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de los estados financieros no se han producido eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre las cifras de los Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos.

NOTA No. 28

GESTION DE RIESGOS FINANCIEROS

COMENTARIO:

La Compañía está expuesta a una variedad de riesgos de naturaleza financiera que afectan a los flujos y en consecuencia a las operaciones y sus resultados.

Las políticas de administración de riesgos se establecen con el propósito de identificar, analizar y mitigar los riesgos que enfrenta la Compañía, fijando límites y controles, así como el monitoreo del cumplimiento de los mismos. Se deben revisar periódicamente las políticas y sistemas de administración del

INFORME DE AUDITORIA EXTERNA 2017

SEVISA CIA. LTDA

riesgo para que estén de acuerdo a las exigencias de los usuarios y a las actividades de la Compañía.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Lina Miriam Vega', written over a light blue horizontal line.

Dra. Lina Miriam Vega
AUDITORA EXTERNA
SCVS-RNAE-1031

INFORME DE CONTROL INTERNO SEVISA CIA. LTDA.

REFERENTE AL CONTROL INTERNO

El logro de los objetivos depende del grado de seguridad que proporcione el control interno de la empresa, siendo la gerencia la responsable de la formulación, aprobación y divulgación de los objetivos propuestos, para lo cual contará con el apoyo de los responsables de las áreas que conciernen a recursos financieros, materiales, humanos y legales.

Recursos Financieros: Proporcionarán información confiable, comprensiva, relevante, sustentada y suficiente y competente que oriente y garantice a la Administración a tomar decisiones oportunas en las áreas de mayor importancia por su materialidad, riesgo e impacto en resultados en un período determinado.

Recursos Materiales: Referentes al control de inventarios, salvaguarda de los activos fijos, capacidad instalada, control de materiales e insumos indispensables para desarrollo de una gestión.

Recursos Humanos: El control del talento humano, asegura que los empleados completen los objetivos de la Compañía, enmarcándose siempre en normas de disciplina, orden, respeto y cumplimiento que garantice el desarrollo profesional y asegure transparencia y vocación del servicio. El extremo final del control se aplica al suspender o rescindir de un mal empleado.

Legalidad: Referente al cumplimiento de disposiciones y normativas vigentes las que se rigen por principios de legalidad, economía, eficiencia y eficacia que aseguren una información transparente, confiable y sustentada.

Bajo este contexto, el auditor externo con un criterio independiente diseña en base a su auditoria procedimientos adecuados a las circunstancias con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía o como sugerencias expresadas a recomendaciones que ayudan a fortalecer el sistema de control interno.

**INFORME DE CONTROL INTERNO
SEVISA CIA. LTDA.**

RUBROS EXAMINADOS

EFFECTIVO Y SUS EQUIVLENTES

CAJA CHICA:

CONCLUSION:

La política de la Empresa en lo relacionado al manejo del efectivo se enmarcará a su realidad, en montos, reposición y naturaleza.

Se evidenció que en el balance auditado al 31 de diciembre del 2017 el saldo de Caja chica es de USD 179,80, verificando que existen gastos que no son sustentados con facturas autorizadas receptando recibos simples, documentación no válida como justificación de pagos por movilización y compras varias.

RECOMENTACION No. 01

A la Gerencia:

Deberá elaborar un Reglamento Interno que norme el manejo del Fondo de Caja Chica, documento que debe ajustarse al contexto de la Compañía, apegado a la normativa vigente el que debe ser aprobado en Junta de Socios, socializado con las responsables, previo a su aplicación.

A la Contadora:

Previo a la reposición del Fondo de Caja Chica receptorá comprobantes de venta autorizados a fin de evitar gastos no deducibles para efecto del impuesto a la renta.

BANCOS

CONCLUSIÓN:

Se ha podido verificar que existen algunas Cuentas Bancarias utilizadas por la empresa, lo que puede ocasionar confusión en los ingresos y emisión de cheques el momento de contabilizarse.

RECOMENTACION No. 02

INFORME DE CONTROL INTERNO SEVISA CIA. LTDA.

Al Gerente:

Analizar la posibilidad de utilizar menos cuentas bancarias en la empresa a fin de poder centralizar los recursos en un número de menor de cuentas y esto permita un mejor control de los recursos.

CUENTAS POR COBRAR

CONCLUSIÓN:

El monto de cuentas por cobrar en relación al año anterior es del 67.11% en más lo que significa un incremento significativo, se hace necesario hacer un seguimiento de las mismas implementando una política agresiva en la recuperación de la cartera vencida.

RECOMENDACIÓN NO. 03

A la Gerencia:

Se realizará de manera minuciosa un análisis de la cartera determinándose el grado de antigüedad de saldos, a fin de establecer políticas de cobranzas y recuperación de las mismas, poniendo a consideración de la Junta de Socios y tomar decisiones oportunas sobre el manejo de la cartera, situación generada que puede ocasionar falta de liquidez para la empresa.

RECOMENDACIÓN No. 04

A la Gerencia:

Gestionará el cobro de valores a clientes, frente a las metas alcanzadas sobre una base de recuperación de créditos, poniendo énfasis en la cartera de ejercicios anteriores, si es necesario con apoyo jurídico.

A la Contadora:

INFORME DE CONTROL INTERNO SEVISA CIA. LTDA.

Dejará evidencia sobre la revisión de facturas, reportes, recibos de pago, vencimientos, antigüedad de saldos, gestión que ayudará a la Administración tomar decisiones al respecto en el momento oportuno.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CONCLUSIÓN:

Los bienes de propiedad de la empresa a la fecha no han sido codificados, ni se han elaborado las actas de entrega recepción a los custodios.

RECOMENDACIÓN No. 05

A la Gerencia:

Dispondrá se codifique los activos de la empresa de acuerdo al sitio de su ubicación, indicando el estado físico de los bienes.

Dispondrá por lo menos una vez al año su constatación física para conocer su estado, ubicación y su custodio.

A la Contadora:

Levantará un acta con cada uno de los responsables de los bienes a su cargo, verificando que todos cuenten con el ticket o código asignado.

BENEFICIOS POR PAGAR A LOS TRABAJADORES

Se ha observado que no se realizado por parte de la empresa los respectivos cálculos actuariales.

RECOMENDACIÓN No. 06

Al Gerente

Realizará las gestiones tendientes a la contratación de una empresa actuarial a fin de que efectúe los cálculos actuales para el ejercicio fiscal 2018

INFORME DE CONTROL INTERNO SEVISA CIA. LTDA.

A la Contadora:

Solicitará a los Directivos la inmediata contratación del profesional que elabore el cálculo actuarial.

Registrará las provisiones conforme a los resultados de los cálculos actuariales según corresponda.

INGRESOS

CONCLUSIÓN

La principal fuente de ingresos se encuentre enmarcada en el objeto social de la Compañía que constituye el Servicio de seguridad privada, valores que deben ser receptados mensualmente.

RECOMENDACIÓN No. 07

A la Gerencia:

Gestionará e implementará políticas de recaudación a clientes por los servicios prestados a fin de evitar la acumulación de mensualidades que luego resulte difícil de recaudar por ende entrar en situaciones legales.

EGRESOS

RECOMENDACIÓN NO. 08

A la Gerencia y Contabilidad:

Deben observar para los pagos de gastos de la sociedad, que éstos se enmarquen en la actividad propia de la empresa observando la normativa tributaria previa al desembolso.

A la Gerencia y Contabilidad:

INFORME DE CONTROL INTERNO SEVISA CIA. LTDA.

Dará cumplimiento a lo dispuesto en el estatuto al elaborar el presupuesto anual de la Compañía, como herramienta de gestión en la proyección de metas y objetivos generales y específicos en la programación de los ingresos y de los egresos.

RECOMENDACIÓN NO. 09

A la Contadora:

Elaborar el Estado del Flujo del Efectivo de manera mensual, a fin de que dicho estado se convierta en una herramienta de gestión donde se incluyan todas y cada una de las fuentes y usos provenientes del efectivo y su equivalente para proyectar de una manera objetiva los flujos de inversión y crecimiento de la empresa.

RECOMENDACIÓN No. 10

Presidencia conjuntamente con Gerencia:

Definirán por escrito cada uno de las funciones de los integrantes de la Compañía, las mismas que estarán en concordancia con el Reglamento Interno de Trabajo, sin apartarse de la estructura organizacional

EN LO ADMINISTRATIVO

RECOMENDACIÓN No. 11

A la Gerencia:

Designará al responsable de la custodia del archivo de la empresa, que garantice que la información financiera mantenga origen, secuencia y criterio en su archivo, a fin de facilitar su ubicación posterior, y suministre la entrega oportuna a los organismos de control cuando lo requieran, siendo la Contadora la responsable de que se mantenga dicho procedimiento, verificando al menos dos veces al año se cumpla lo sugerido.

**INFORME DE CONTROL INTERNO
SEVISA CIA. LTDA.**

RECOMENDACIÓN No. 12

A la Gerencia:

Cumplirá con lo estipulado en el reglamento de Juntas Generales de Socios y Accionistas de Compañías que en su Art. 36 que establece: "grabación de las sesiones de junta general. Todas las sesiones de las juntas generales de socios o accionistas, deberán grabarse en soporte magnético y es responsabilidad del Secretario de la Junta incorporar el archivo informático al respectivo expediente..."

Atentamente,

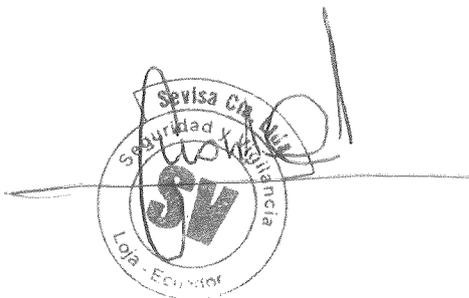


Dra. Lina Miriam Vega
AUDITORA EXTERNA
SCVS-RNAE-1031

SEVISA CIA. LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de diciembre del 2017

1.	ACTIVO	\$ 716.888,67
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	\$ 587.964,11
1,01,01	EFFECTIVO Y SU EQUIVALENTE	\$ 246.437,43
1.01.01.01.01	Caja Chica	\$ 179,80
1.01.01.01.02	Banco de Machala Cta. Cte. No.1250000673	\$ 5.742,48
1.01.01.01.03	Banco Bolivariano Cta Cte n 1405002404	\$ 2.244,99
1.01.01.01.04	Cta de Ahorros Cooperativa CACPE 001010543193	\$ 57.499,09
1.01.01.01.05	Banco de Machala Cta. No.1420003486	\$ 907,77
1.01.01.01.06	Bco de Machala Cta. Cte. 1250106943 -Machala	\$ 3.313,60
1.01.01.01.07	Banco Bolivariano Machala	\$ (785,68)
1.01.01.01.08	Cta de Ahorro Cooperativa JEP	\$ 155,78
1.01.01.01.09	Depósitos a Plazo fijo	\$ 176.000,00
1.01.01.01.10	Cuenta de Ahorros Banco de Loja	\$ 301,04
1.01.01.01.11	Cta. Ahorros COOP CCOP	\$ 878,56
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 303.948,21
1.01.02.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	\$ 303.948,21
1.01.02.01.01	Cuentas por cobrar clientes	\$ 402.411,99
1.01.02.01.03	Provisión Cuentas Incobrables	\$ (98.463,78)
1.01.02.02	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ 6.845,24
1.01.02.02.01	Anticipos Sueldos y Salarios	\$ 5.330,52
1.01.02.02.02	Seguros Prepagados	\$ 1.514,72
1.01.03	ACTIVOS POR IMPUESTOS	\$ 30.733,23
1.01.03.01.04	IRF en Ventas	\$ 30.733,23
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE	
1.02.01.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 128.924,56
1.02.01.01.01	Muebles de Oficina	\$ 10.319,69
1.02.01.01.02	Depreciacion Acumulada Muebles de Oficina	\$ (5.853,78)
1.02.01.01.03	Equipos de Oficina	\$ 9.410,74
1.02.01.01.04	Depreciacion Acumulada Equiposa de Oficina	\$ (3.054,81)
1.02.01.01.05	Equipos de Computación	\$ 7.247,94
1.02.01.01.06	Depreciación Acumul. Equipos de computación	\$ (5.647,07)
1.02.01.01.07	Vehiculos	\$ 77.508,20
1.02.01.01.08	Depreciacion Acumulada Vehículos	\$ (29.760,28)
1.02.01.01.09	Equipos de Comunicación	\$ 39.407,72
1.02.01.01.10	Depreciacion Acumulada Equipo de Comunicación	\$ (24.430,78)
1.02.01.01.11	Instalaciones	\$ 13.125,93
1.02.01.01.12	Depreciación Acum. Instalaciones	\$ (8.223,45)
1.02.01.01.13	Armamento	\$ 92.173,12
1.02.01.01.14	Depreciación Acumu. Armamento	\$ (43.298,61)
2.	PASIVO	\$ 391.253,01
2.1.	PASIVO CORRIENTE	\$ 173.141,72

2.1.1.	LOCALES	\$	8.521,12	
2.01.01.01	Proveedores	\$	8.521,12	
2.01.01.02	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	\$	27.675,04	
2.01.01.02.10	Impuestos por pagar	\$	16.881,13	
2.01.01.02.11	Impuesto a la Renta por pagar	\$	10.793,91	
2.01.01.03	OBLIGACIONES LABORALES	\$	136.945,56	
2.01.01.03.01	Sueldos por pagar	\$	104.369,56	
2.01.01.03.02	Décimo Tercer Sueldo por pagar	\$	7.068,61	
2.01.01.03.03	Décimo Cuarto Sueldo por pagar	\$	5.531,25	
2.01.01.03.04	IESS por pagar	\$	15.747,79	
2.01.01.03.05	15% Empleados y Trabajadores por pagar	\$	4.228,35	
2.2.	PASIVOS LARGO PLAZO	\$	218.111,29	
2.2.1.01.01	Préstamo Banco de Machala 1	\$	15.131,29	
2.2.1.01.02	Préstamo Banco de Machala 2	\$	202.980,00	
3	PATRIMONIO	\$	325.635,66	
3.01	CAPITAL SOCIAL	\$	10.000,00	
3.01.01	Capital Suscrito y Asignado	\$	10.000,00	
3.02	RESERVAS	\$	99.314,09	
3.02.01	Reserva Legal	\$	99.314,09	
3.03	RESULTADOS	\$	216.321,57	
3.04.01	Resultados acumulados	\$	199.501,18	
3.04.02	Utilidad o Pérdida del ejercicios actual	\$	16.820,39	
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			\$ 716.888,67



SEVISA CIA. LTDA
ESTADO DE RESULTADOS
al 31 de diciembre del 2017

4.	INGRESOS	1672448,9
4.1.	INGRESOS CORRIENTES	1652185,17
4.1.1.01	Ventas de Servicios de Seguridad Privada	1676633,71
4.1.1.02	Ventas de Servicios de Monitoreo	59394,09
4.1.1.03	- Devoluciones en Ventas	-83842,63
4.1.3.	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	10331,16
4.1.3.01	Intereses Ganados	10331,16
4.4.	OTROS INGRESOS	9932,57
4.4.1.01	Utilidad en venta de activos	9932,57
5.	GASTOS	1644259,88
5.1.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	1471372,26
5.1.1.	SUELDOS Y SALARIOS	1471372,26
5.1.1.01	Sueldos y Salarios Loja	579287,3
5.1.1.02	Aporte Patronal Loja	70385,56
5.1.1.03	Décimo Tercer Sueldo Loja	74489,68
5.1.1.04	Décimo Cuarto Sueldo Loja	56911,19
5.1.1.05	Sueldos y Salarios Cuenca	33199,89
5.1.1.06	Aporte Patronal Cuenca	4033,77
5.1.1.09	Sueldos y Salarios Machala	399270,61
5.1.1.10	Aporte Patronal Machala	48537,25
5.1.1.12	Décimo Cuarto Sueldo Machala	15862,51
5.1.1.13	Vacaciones Personal Loja	17699,1
5.1.1.16	Fondos de Reserva Loja	48272,37
5.1.1.17	Fondos de Reserva Cuenca	2766,92
5.1.1.18	Fondos de Reserva Machala	34274,25
5.1.1.19	Bonificación por desahucio	34241,62
5.1.1.20	Bonificación alimentación	52140,24
5.2.	SUMINISTROS Y MATERIALES	12245,6
5.2.1	Utiles de Oficina	1616,88
5.2.2	Imprenta y Reproducción	1987,75
5.2.3	Municiones	47,37
5.2.4	Uniformes	8243,97
5.2.6	Otros Gastos	349,63
5.3.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	25844,95
5.3.1	Mantenimiento Vehiculos	7629,64
5.3.2	Mantenimiento Equipos de Computación	854,83
5.3.4	Mantenimiento Oficinas	2183,89
5.3.5	Mantenimiento Equipo de Monitoreo	3374,7
5.3.6	Combustibles	7308,64
5.3.7	Lubricantes y Aditivos	1017,54
5.3.8	Repuestos, Herramientas y otros Enseres	3475,71
5.4.	GASTOS DE VENTA	8998,76

5.4.1	Gastos Arriendos	6111,07
5.4.2	Gastos Arriendo Frecuencias	1286,99
5.4.3	Gasto Publicidad y Propaganda	573,3
5.4.4	Gastos Mantenimiento Programa de Contabilida	1027,4
5.5.	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	50853,26
5.5.1	Seguros y Reaseguros	12849,37
5.5.2	Transporte del Personal	650
5.5.3	Otros servicios	2081,25
5.5.4	Honorarios Profesionales	7279,4
5.5.5	Gastos alimentación del personal	710,65
5.5.6	Gastos Legales	909,22
5.5.7	Gastos de Gestión	1586,53
5.5.8	Gastos de Viaje	1016,32
5.5.9	Capacitación del personal	23269,69
5.8.2	Correos y encomiendas	500,83
5.6.	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	42432,89
5.6.1	Contribuciones	1441,81
5.6.9.01	iVA al Gasto	538,77
5.6.9.07	Determinaciones Tributarias	35763,62
5.6.8	Permisos, cuotas, contribuciones	3390,27
5.6.8	Impuestos especiales	37,84
5.6.9	Matriculación Vehiculos	1083,38
5.6.9.08	Gastos no deducibles	177,2
5.7.	SERVICIOS BASICOS	4701,14
5.7.1	Servicio de energía electrica	131,06
5.7.2	Servicio de Telefonía Celular	4215,05
5.7.3	Servicio de Internet	355,03
5.8.1	DEPRECIACIONES	23270,46
5.8.1.01	Gastos Depreciación Acumulada	23270,46
5.9.	GASTOS FINANCIEROS	3434,49
5.9.1	Comisiones Bancarias	931,2
5.5.1.02	Intereses en préstamos	2503,29
5.10	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	1106,07
5.10.1.	Cuentas Incobrables	1106,07
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	28189,02



[Handwritten signature]

SEVISA CIA. LTDA
Estado de Flujo de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2017
Expresado en dolares

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-183710,28
---	-------------------

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-150478,77
---	-------------------

Clases de cobros por actividades de operación	1652185,17
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1652185,17

Clases de pagos por actividades de operación	-1789366,74
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-132981,23
Pagos a y por cuenta de los empleados	-1443359,94
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas	-12849,37
Otros pagos por actividades de operación	-200176,2
Intereses pagados	-2503,29
Impuestos a las ganancias	-10793,91

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-14719,44
---	------------------

Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	17500,00
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-42550,6
Otros Ingresos	10331,16

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	-18512,07
--	------------------

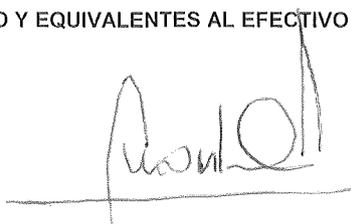
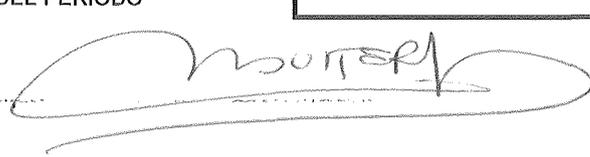
Pagos de préstamos	-18512,07
--------------------	-----------

EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	0,00
---	------

INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-183710,28
--	-------------------

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	430147,71
--	-----------

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	246437,43
--	------------------

SEVISA CIA. LTDA

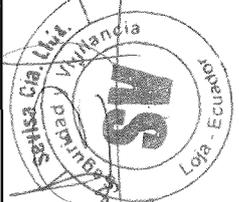
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Expresado en dolares

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL		APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARELITIBA		PRIMA EMISION DE ACCIONES		RESERVAS		OTROS RESULTADOS INTEGRALES				RESULTADOS ACUMULADOS				TOTAL PATRIMONIO		
	301	302	303	302	30401	30402	30501	30502	30503	30504	30601	30602	30603	30604	30605	30606	30607	30701	30702
SALDO AL FINAL DEL	10000	0	0	0	99314,09	0	0	0	0	0	199501,18	0	0	0	0	16820,99	0	0	325635,06
SALDO REEXPRESAD	10000	0	0	0	97445,16	0	0	0	0	0	399500,18	0	0	0	0	0	0	0	506945,34
SALDO DEL PERIODO	10000	0	P	P	97445,16	P	P	P	P	P	399500,18	D	D	P	D	D	0	N	506945,34
CAMBIOS EN POLITICAS							P	P	P	P		D							0
CORRECCION DE ERRORES							P	P	P	P		D							0
CAMBIOS DEL AÑO EN EL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77199,79	0	77199,79
Aumento (disminucion) de	0																		0,00
Aportes para		0																	0
Dividendos			P																0
Transferencia de Resultados a																	N	N	0
Realizacion de la Reserva por																			0
Realizacion de la Reserva por																			0
Otros cambios (depreciacion/ajustes) x Resultado Integral Total del	0				D	D	D	D	D	D	D	D					77199,79	N	77199,79

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



SEVISA CIA. LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

SISTEMA CONTABLE.- El sistema contable está desarrollado con base a las normas internacionales de información financiera NIIF.

MEDIO DE REGISTRO CONTABLE.- La contabilidad se desarrolla mediante el sistema contable VISUAL FAC. Versión 8.0

NOTAS ACLARATORIAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BALANCE GENERAL

ACTIVO CORRIENTE

NOTA N° 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

BANCOS.- La compañía mantiene dos cuentas corrientes en los Machala y Bolivariano Sucursales Loja y Machala, Banco de Loja, Cooperativa JEP, Cooperativa CCOP, Cooperativa CACPE Loja.

NOTA N° 2

ACTIVOS FINANCIEROS

CUENTAS POR COBRAR: Corresponde las cuentas por cobrar vigentes al 31 de diciembre del 2017, dentro de la provisión un valor considerable en razón de que existe cartera de años anteriores la misma que no ha podido sr recuperada.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Dentro de este grupo constan las siguientes cuentas de detalle.

Crédito tributario a favor de la empresa (I.R).- Sin novedad relevante, se encuentran contabilizadas las retenciones en la fuente que se han efectuado durante el ejercicio fiscal 2017.

Crédito tributario a favor de la empresa (IVA).- Sin novedad relevante

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA N° 3

SE ADOPTO COMO POLITICA CONTABLE MANTENER EL MISMO PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE LOS ACTIVOS FIJOS QUE ESTA ESTABLECIDO POR EL SRI; POR CUANTO SEGÚN LA REVISION HAY ACTIVOS QUE SE MANTIENEN EN MEDIO USO.

EL CONTROL DE LOS ACTIVOS SE HA DELEGADO A CADA FUNCIONARIO JEFE DE AREA, ES RESPONSABLE DEL CUSTODIO DE DICHOS ACTIVOS.

PRODIEDAD PLANTA Y EQUIPO.- Dentro de este grupo se encuentran todos los activos fijos que posee la empresa como: Equipo de Oficina, Equipo de computación, Muebles y enseres, Maquinaria y equipo, Vehículo, y otros activos

PASIVO CORRIENTE

NOTA N° 4

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Dentro de este grupo tenemos cuentas por pagar proveedores

Dentro de esta cuenta tenemos sueldos por pagar, décimo tercer sueldo, décimo cuarto sueldo, bonificación, impuesto a la renta por pagar, participación trabajadores.

NOTA N° 5

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Dentro de este rubro se encuentran:

Con la administración tributaria, con el IESS etc., sin novedades relevantes.

NOTA N° 6

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Locales.- Préstamos por parte de Instituciones Financieras de nuestra ciudad, Banco de Machala.

PATRIMONIO NETO

NOTA N° 7

Capital.- Esta representado por el capital suscrito y pagado.

Reserva.- Consta la reserva legal Calculada en el presente año

Nota N° 8

RESULTADOS ACUMULADOS

Ganancias Acumuladas.- Consta de la utilidad neta del ejercicio 2014

Utilidad del presente ejercicio.- Representa la utilidad neta luego del pago de Impuesto a la Renta y Utilidades Empleados y Trabajadores.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

NOTA N° 11

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Tenemos los ingresos por actividades ordinarias, de acuerdo a lo que consta en las Escrituras de Constitución y Registro único de Contribuyentes.

Adicionalmente en el presente ejercicio se procedió a la venta de un activo fijo propiedad de la empresa generándose una utilidad y también existieron ingresos por concepto de rendimientos financieros.

NOTA N° 12

GASTOS

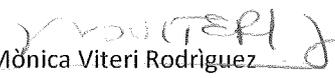
Gastos de ventas.- Representa todos los gastos incurridos en las actividades de ventas que incluyen mantenimiento, gastos como promoción y publicidad, seguros y reaseguros, gasto de transporte, provisión de cuentas incobrables.

Gastos administrativos.- Consta los gastos por sueldos y salarios, aportes a la seguridad social, beneficios sociales e indemnizaciones a empleados, así como honorarios a profesionales, mantenimiento de equipos de computación y de oficina,

comisiones, combustible, gastos de viajes, gastos por agua, energía y telecomunicaciones; notarios, impuestos y contribuciones, las depreciaciones de planta y equipo; y otros gastos donde consta los materiales y suministros de oficina, limpieza y repuestos en general.

Gastos financieros: Corresponden a los intereses por concepto de préstamos y comisiones bancarias.

Loja, 31 de diciembre del 2017



Lic. Mónica Viteri Rodríguez
CONTADORA GENERAL



REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES



NÚMERO RUC: 1191712478001
RAZÓN SOCIAL: SEVISA CIA. LTDA.

NOMBRE COMERCIAL: SEVISA CIA. LTDA.
REPRESENTANTE LEGAL: GALLO SOTOMAYOR JUAN FRANCISCO
CONTADOR: VITERI RODRIGUEZ MONICA ALEXANDRA
CLASE CONTRIBUYENTE: ESPECIAL
CALIFICACIÓN ARTESANAL: S/N
OBLIGADO LLEVAR CONTABILIDAD: SI
NÚMERO: S/N

FEC. NACIMIENTO:
FEC. INSCRIPCIÓN: 06/05/2004
FEC. SUSPENSIÓN DEFINITIVA:
FEC. INICIO ACTIVIDADES: 09/03/2004
FEC. ACTUALIZACIÓN: 09/02/2018
FEC. REINICIO ACTIVIDADES:

ACTIVIDAD ECONÓMICA PRINCIPAL

ACTIVIDADES DE VIGILANCIA Y PROTECCION.

DOMICILIO TRIBUTARIO

Provincia: LOJA Canton: LOJA Parroquia: EL SAGRARIO Ciudadela: ZAMORA Calle: 24 DE MAYO Numero: 03-74 Interseccion: SEGUNDO CUEVA CELI Referencia ubicacion: FRENTE AL MONUMENTO A SEGUNDO CUEVA CELI Telefono Trabajo: 072721737 Email: sevisaloja@gmail.com Celular: 0994477556

DOMICILIO ESPECIAL

SN

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

- * ANEXO ACCIONISTAS, PARTÍCIPIES, SOCIOS, MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ADMINISTRADORES
- * ANEXO DE DIVIDENDOS, UTILIDADES O BENEFICIOS - ADI
- * ANEXO RELACION DEPENDENCIA
- * ANEXO TRANSACCIONAL SIMPLIFICADO
- * DECLARACIÓN DE IMPUESTO A LA RENTA SOCIEDADES
- * DECLARACIÓN DE RETENCIONES EN LA FUENTE
- * DECLARACIÓN MENSUAL DE IVA

Son derechos de los contribuyentes: Derechos de trato y confidencialidad, Derechos de asistencia o colaboración, Derechos económicos, Derechos de información, Derechos procedimentales; para mayor información consulte en www.sri.gob.ec.

Las personas naturales cuyo capital, ingresos anuales o costos y gastos anuales sean superiores a los límites establecidos en el Reglamento para la aplicación de la ley de régimen tributario interno están obligados a llevar contabilidad, convirtiéndose en agentes de retención, no podrán acogerse al Régimen Simplificado (RISE) y sus declaraciones de IVA deberán ser presentadas de manera mensual.

Recuerde que sus declaraciones de IVA podrán presentarse de manera semestral siempre y cuando no se encuentre obligado a llevar contabilidad, transfiera bienes o preste servicios únicamente con tarifa 0% de IVA y/o sus ventas con tarifa diferente de 0% sean objeto de retención del 100% de IVA.

DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS

# DE ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS	4	ABIERTOS	4
JURISDICCIÓN	\ ZONA 7\ LOJA	CERRADOS	0



Código: RIMRUC2018000922062

Fecha: 26/04/2018 15:51:06 PM



REGISTRO ÚNICO DE CONTRIBUYENTES SOCIEDADES



NÚMERO RUC:

1191712478001

RAZÓN SOCIAL:

SEVISA CIA. LTDA.

ESTABLECIMIENTOS REGISTRADOS

No. ESTABLECIMIENTO: 001 Estado: ABIERTO - MATRIZ FEC. INICIO ACT.: 09/03/2004
NOMBRE COMERCIAL: SEVISA CIA LTDA FEC. CIERRE: FEC. REINICIO:

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

ACTIVIDADES DE VIGILANCIA Y PROTECCION.
INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACION DE ANTENAS, SISTEMAS DE ALARMA Y OTROS SISTEMAS ELECTRICOS.
ACTIVIDADES DE VIGILANCIA MEDIANTE DISPOSITIVOS DE PROTECCION MECANICOS O ELECTRICOS.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: LOJA Canton: LOJA Parroquia: EL SAGRARIO Ciudadela: ZAMORA Calle: 24 DE MAYO Numero: 03-74 Interseccion: SEGUNDO CUEVA CELI Referencia: FRENTE AL MONUMENTO A SEGUNDO CUEVA CELI Telefono Trabajo: 072721737 Email: sevisaloja@gmail.com Celular: 0994477556

No. ESTABLECIMIENTO: 002 Estado: ABIERTO - LOCAL COMERCIAL FEC. INICIO ACT.: 07/04/2005
NOMBRE COMERCIAL: SEVISA CIA. LTDA. FEC. CIERRE: FEC. REINICIO:

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

ACTIVIDADES DE VIGILANCIA Y PROTECCION.
INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACION DE ANTENAS, SISTEMAS DE ALARMA Y OTROS SISTEMAS ELECTRICOS.
ACTIVIDADES DE VIGILANCIA MEDIANTE DISPOSITIVOS DE PROTECCION MECANICOS O ELECTRICOS.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: AZUAY Canton: CUENCA Parroquia: SUCRE Calle: 10 DE AGOSTO Numero: SM Interseccion: AV. PICHINCHA Referencia: A CIEN METROS DEL REDONDEL PRIMERO DE MAYO Telefono Trabajo: 072866427 Email: sevisaloja@gmail.com Celular: 0991242628

No. ESTABLECIMIENTO: 003 Estado: ABIERTO - LOCAL COMERCIAL FEC. INICIO ACT.: 24/04/2006
NOMBRE COMERCIAL: SEVISA CIA LTDA FEC. CIERRE: FEC. REINICIO:

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

ACTIVIDADES DE VIGILANCIA Y PROTECCION.
ACTIVIDADES DE VIGILANCIA MEDIANTE DISPOSITIVOS DE PROTECCION MECANICOS O ELECTRICOS.
INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACION DE ANTENAS, SISTEMAS DE ALARMA Y OTROS SISTEMAS ELECTRICOS.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: EL ORO Canton: MACHALA Parroquia: MACHALA Ciudadela: LAS BRISAS Numero: SN Referencia: A CUATRO CUADRAS DEL MALL PASEO SHOPPING Manzana: D-6 Telefono Trabajo: 072983353 Celular: 0994477556 Email: sevisaloja@gmail.com

No. ESTABLECIMIENTO: 004 Estado: ABIERTO - OFICINA FEC. INICIO ACT.: 09/02/2018
NOMBRE COMERCIAL: SEVISA CIA LTDA FEC. CIERRE: FEC. REINICIO:

ACTIVIDAD ECONÓMICA:

ACTIVIDADES DE VIGILANCIA Y PROTECCION.
ACTIVIDADES DE VIGILANCIA MEDIANTE DISPOSITIVOS DE PROTECCION MECANICOS O ELECTRICOS.
INSTALACION, MANTENIMIENTO Y REPARACION DE ANTENAS, SISTEMAS DE ALARMA Y OTROS SISTEMAS ELECTRICOS.

DIRECCIÓN ESTABLECIMIENTO:

Provincia: PICHINCHA Canton: QUITO Parroquia: CALDERON (CARAPUNGO) Calle: MARIA DUCHICELA Numero: SN Interseccion: PASAJE 3 N4G Referencia: A DOS CUADRAS DEL HOSPITAL GENERAL DOCENTE DE CALDERON Celular: 0994477556 Email: sevisaloja@gmail.com

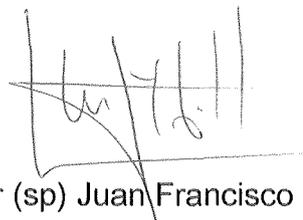


Código: RIMRUC2018000922062

Fecha: 26/04/2018 15:51:06 PM

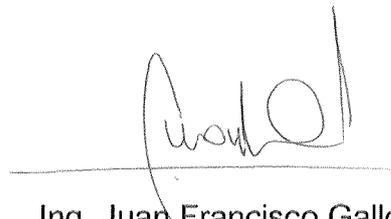
ACTA DE JUNTA GENERAL UNIVERSAL DE SOCIOS DE LA COMPAÑÍA SEVISA CIA LTDA

En la Ciudad de Loja a los treinta días del mes de Diciembre del dos mil dieciocho, a las 09H00, en el establecimiento de la compañía, ubicado en las calles Calle 24 de Mayo 03-74 y Segundo Cueva Celi, se reúnen los socios de SEVISA CIA. LTDA: Mayor @ Juan Francisco Gallo Egas, quien actúa como Presidente con NUEVE MIL NOVECIENTOS VEINTICINCO participaciones, la Sra. María José Gallo Sotomayor, con VEINTICINCO participaciones, Sra. Anita Cristina Gallo Sotomayor con VEINTICINCO PARTICIPACIONES el Ing. Juan Francisco Gallo Sotomayor, quien ejerce la Gerencia de la misma con VEINTICINCO participaciones con lo que se completa el capital social de la empresa de DIEZ MIL participaciones; el Ing. Juan Francisco Gallo Sotomayor, actúa como secretario de la Junta de acuerdo a lo establecido a los estatutos. Reunidos con la finalidad de celebrar la presente Junta General Ordinaria de socios para tratar los siguientes puntos del orden del día: **PRIMER PUNTO.-** Constatación del quórum, **SEGUNDO PUNTO** Conocer y aprobar el Informe de Gerencia **TERCER PUNTO: Aprobar** los Estados Financieros del ejercicio fiscal 2017 **QUINTO PUNTO: Clausura.** Puesto en consideración el orden del día, los socios manifiestan su aceptación, por lo que el presidente deja instalada la junta. Una vez constatado el quórum el Gerente pone a conocimiento el Informe de las actividades cumplidas durante el ejercicio fiscal 2017, a continuación se pone a consideración de los asistentes los Estados Financieros correspondientes al ejercicio fiscal antes citado, los mismos que son aprobados.. Antes de proceder a la clausura de la Junta el Presidente ordena un receso de 20 minutos para que el Secretario realice el acta respectiva. Una vez elaborada la misma es puesta a consideración de los socios quienes la aprueban por unanimidad. Para constancia de lo actuado firman.



Mayor (sp) Juan Francisco Gallo Egas

PRESIDENTE



Ing. Juan Francisco Gallo S.

GERENTE