

**SERVISAFE CIA. LTDA**  
**INFORME DE AUDITORÍA**  
**EXTERNA**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**



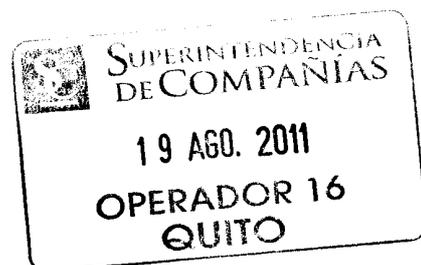
## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

**A la Junta de Socios de: SERVISAFE CIA. LTDA.**

Hemos auditado el balance general adjunto de **SERVISAFE CIA. LTDA.**, al 31 de Diciembre del 2010, y los correspondientes estado de resultado, evolución del patrimonio y flujos de efectivo, que les son relativos por el período terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoria.

Nuestra auditoria se efectuó de acuerdo a normas ecuatorianas de auditoria. Estas normas requieren que planifiquemos y ejecutemos la auditoria de tal manera que podamos obtener una seguridad razonable de que los estados financieros no contienen errores importantes de revelación. Una auditoria incluye el examen sobre la base de pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros; incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que nuestra auditoria proporciona una base razonable para expresar nuestra opinión.

En nuestra opinión, los referidos estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de **SERVISAFE CIA. LTDA.**, al 31 de Diciembre del 2010, el resultado de sus operaciones, evolución de patrimonio y flujos de efectivo por el período terminado en esa fecha, de conformidad con normas ecuatorianas de contabilidad.



Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el S.R.I. (Circular No.. 9170104DGEC001 del 21 de enero del 2004), la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, se emitirá por separado.

Quito – Ecuador

Julio 4 de 2011



**LCDO. CARLOS ESPINOZA**

**RNAE No. 367**



## SEGURIDAD Y SERVICIOS GENERALES SERVISAFE CIA. LTDA.

### BALANCE GENERAL AL 31 de Diciembre del 2009 y del 2010 Expresado en USD

#### ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE		Año 2009	Año 2010	VARIACION
Caja y Bancos	Nota N° 3	7.787	7.877	90
Inversiones	Nota N° 4	363.716	53.461 -	310.255
Cuentas por Cobrar	Nota N° 5	722.397	141.971 -	580.426
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.093.900</b>	<b>203.309 -</b>	<b>890.591</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Propiedad, Planta y Equipo	Nota N° 6	259.754	175.594 -	84.160
Depreciacion Acumulada	Nota N° 6 -	144.398	- 84.529	59.869
Otros Activos	Nota N° 7	6.544	2.816 -	3.728
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>121.900</b>	<b>93.881 -</b>	<b>28.019</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.215.800</b>	<b>297.190 -</b>	<b>918.610</b>

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

# SEGURIDAD Y SERVICIOS GENERALES SERVISAFE CIA. LTDA.

## BALANCE GENERAL AL 31 de Diciembre del 2009 y del 2010 Expresado en USD

### PASIVO

PASIVO CORRIENTE	Año 2009	Año 2010	VARIACION
Préstamos y Sobregiros Bancæ Nota N° 8	101.274	12.652	- 88.621
Cuentas y Documentos por Pa Nota N° 9	766.947	80.814	- 686.133
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>868.221</b>	<b>93.467</b>	<b>- 774.754</b>

### PATRIMONIO

Capital social suscrito y pagado	100.000	100.000	-
Reserva Legal	11.800	11.800	-
Otras Reservas	17.627	17.627	- 0
Resultados ejercicios anteriores	49.884	59.896	10.012
Resultados presente ejercicio	168.268	14.400	- 153.868
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>347.579</b>	<b>203.723</b>	<b>- 143.856</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.215.800</b>	<b>297.190</b>	<b>- 918.610</b>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 19)

**SERVISAFE CIA. LTDA**

**ESTADO DE RESULTADOS**

**AL 31 de Diciembre del 2009 y del 2010**

**(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

<b>CUENTAS</b>	<b>Año 2009</b>	<b>Año 2010</b>	<b>VARIACION</b>
Ventas netas	4.194.593	735.681 -	3.458.912
<Costo de Ventas>	3.497.806	161.261 -	3.336.545
Utilidad bruta	<u>696.788</u>	<u>574.420</u>	<u>3.336.545</u>
<b>GASTOS:</b>			
Administrativos	391.724	609.989	218.265
Provisiones y depreciaciones	14.271	17.284	3.014
<b>TOTAL</b>	<b>405.995</b>	<b>627.273 -</b>	<b>221.278</b>
<b>Otros Ingresos/gastos(Neto)</b>	<b>16.316</b>	<b>67.253</b>	<b>50.938</b>
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<u><b>307.109</b></u>	<u><b>14.400 -</b></u>	<u><b>292.708</b></u>
Participacion trabajadores	46.066	-	46.066
Impuesto a la Renta	92.775	-	92.775
<b>Utilidad gravables</b>	<u><b>168.268</b></u>	<u><b>14.400 -</b></u>	<u><b>153.867</b></u>

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros y han sido corroborados con los respaldos respectivos

**SERVISAFE CIA. LTDA**

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009  
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

<b>Detalle</b>	<b>Capital social suscrito y pagado</b>	<b>Reserva Legal</b>	<b>Otras Reservas</b>	<b>Resultados ejercicios anteriores</b>	<b>Total</b>
<b>Saldo al 31-12-2009</b>	<b>100.000</b>	<b>11.800</b>	<b>17.627</b>	<b>218.152</b>	<b>347.579</b>
Dividendos				- 158.256	- 158.256
Resultados ejercicio				14.400	14.400
<b>Saldo al 31-10-2010</b>	<b>100.000</b>	<b>11.800</b>	<b>17.627</b>	<b>74.296</b>	<b>203.723</b>

Las notas que se adjuntan forman parte integral de los estados financieros

**SERVISAFE CIA. LTDA**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009  
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

**FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:**

Efectivo Neto	92.260
Cuentas por Cobrar	415.938
Obligaciones Legales	85.878
Cuentas por Pagar	118.224
Otros pasivos	63.218
<b>NETO DE OPERACIÓN</b>	<b>512.634</b>
<b>NETO DE INVERSIONES</b>	<b>1.373</b>
<b>FLUJO DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>501.376</b>
<b>TOTAL FLUJO</b>	<b>12.631</b>
<b>MOVIMIENTO</b>	
Saldo Inicial	141.093
Saldo Final	128.462
<b>TOTAL MOVIMIENTO DE FLUJO</b>	<b>12.631</b>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 22)

# **SERVISAFE CIA. LTDA.**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010 (EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)**

### **1.- IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

La Compañía tendrá por objeto social la prestación de servicios de prevención del delito, vigilancia y seguridad a favor de personas naturales y jurídicas y afines.

En consecuencia a más de las actividades señaladas en su objeto social, las compañías de vigilancia y seguridad privada solamente podrán realizar las que sean conexas y relacionadas al mismo.

### **2.- PRINCIPIOS Y POLÍTICAS CONTABLES**

Resumimos los principios y políticas contables aplicadas por la administración de la Compañía en la preparación de sus estados financieros sobre la base de acumulación, conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y Organismos de Control en la República del Ecuador.

#### **2.1. Bases de presentación**

La Compañía prepara sus estados financieros en US\$ dólares americanos de conformidad con Normas Ecuatorianas de Contabilidad emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones legales establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia.

Los Registros y presentación de estos Estados Financieros están basados en el costo histórico.

## **2.2. Provisión para cuentas de dudosa cobrabilidad**

Se registra una provisión de dudosa cobrabilidad para cubrir futuros riesgos de pérdida que pueden llegar a producirse en la realización de cuentas por cobrar a clientes, exclusivamente.

## **2.3. Activos fijos**

Están registrados al costo y su depreciación es calculada sobre valores históricos, de acuerdo con la NEC 17 (modificado por los ajustes del sistema de corrección monetaria registrada hasta el ejercicio económico 2000) sobre la base del método de línea recta, considerando la vida útil estimada de los respectivos activos, los mismos que oscilan entre 20 y 3 años.

Las reparaciones y mantenimientos (menores) se registran en los resultados del ejercicio corriente. Las mejoras y renovaciones importantes son capitalizadas y los activos reemplazados son dados de baja.

Las adiciones del período y su correspondiente depreciación, se ajustaron en base a los porcentajes proporcionales.

## **2.4. Reconocimiento del Ingreso**

El ingreso es reconocido, cuando los activos debidamente documentados para su transferencia de dominio son vendidos; por lo tanto, constituyen la base de medición del principio contable del devengado.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

3. CAJA - BANCOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	Año 2009	Año 2010	VARIACION
Bancos	7.787	7.877	90
<b>TOTAL</b>	<u>7.787</u>	<u>7.877</u>	<b>90</b>

4. INVERSIONES TEMPORALES

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	Año 2009	Año 2010	VARIACION
Inversiones corto plazo	363.716	53.461	- 310.255
<b>TOTAL</b>	<u>363.716</u>	<u>53.461</u>	<b>- 310.255</b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

**5. CUENTAS POR COBRAR**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	Año 2009	Año 2010	VARIACION	
SRI	129.245	34.216	-	95.030
Clientes	528.278	1.860	-	526.418
Provisión cuentas incobrables	- 10.877	- 10.895	-	19
Anticipos proveedores	75.751	116.791		41.041
<b>TOTAL</b>	<b>722.397</b>	<b>141.971</b>	-	<b>580.426</b>

**6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	Año 2009	Año 2010	VARIACION		% Depr.
Terrenos	720	720	-		0
Edificios	24.120	24.120	-	0	3
Naves, aeronaves	57.241	-	-	57.241	10
Muebles y Enseres	12.300	12.300		0	10
Maquinaria, equipos	52.143	69.402		17.259	10
Equipos de computación	15.242	-	-	15.242	3
Vehículos	71.936	43.000	-	28.936	20
Otros activos fijos	26.052	26.052		-	10
<b>TOTAL</b>	<b>259.754</b>	<b>175.594</b>	-	<b>84.160</b>	
Depreciacion Acumulada	- 144.398	- 84.529		59.869	
<b>TOTAL</b>	<b>115.356</b>	<b>91.065</b>	-	<b>24.291</b>	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010

7. OTROS ACTIVOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	Año 2009	Año 2010	VARIACION
Activos Diferidos	6.544	2.816	3.728
<b>TOTAL</b>	<b>6.544</b>	<b>2.816</b>	<b>-</b>

8. PRESTAMOS Y SOBREGIROS BANCARIOS

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	Año 2009	Año 2010	VARIACION
Obligaciones Corto plazo	101.274	12.652	- 88.621
<b>TOTAL</b>	<b>101.274</b>	<b>12.652</b>	<b>- 88.621</b>

9. **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El saldo al 31 de Diciembre incluye:

	<b>Año 2009</b>	<b>Año 2010</b>	<b>VARIACION</b>
Proveedores	42.310	9.387	- 32.924
Accionistas	302.870	42.615	- 260.255
Impuestos por pagar	92.775	-	- 92.775
Otras cuentas por pagar	282.926	-	- 282.926
Obligaciones IESS	46.066	-	- 46.066
Obligaciones corto plazo	-	28.813	28.813
<b>TOTAL</b>	<b>766.947</b>	<b>80.814</b>	<b>- 714.946</b>

10. **CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre del 2010, el capital social de **SERVISAFE CIA. LTDA.**, está integrado por 100.000.00 participaciones nominativas, negociables por un valor de USD \$ 1.0 cada una a valor nominal unitario (Capital de \$ 100.000).

Según Resolución de Súper Intendencia de Compañías # 08.Q.10.003373. Con fecha 25 de Agosto del 2008 se autorizó el incremento de capital y cambio de estatutos de la Compañía.

11. **RESERVA LEGAL**

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 5% para formar la reserva legal, hasta que ésta sea igual al 20% del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas. Esta reserva se registra con la aprobación de la Junta de Accionistas, que se realiza en el período subsiguiente.

12. **SITUACIÓN TRIBUTARIA**

La Compañía no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio económico.

13. **ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**

Al 31 de diciembre del 2010, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

14. **OTRAS REVELACIONES**

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

15. **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERAS**

La Superintendencia de Compañías dispone que las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a su control y vigilancia para el registro, preparación y presentación de los Estados Financieros. Según resolución No. 08.G.DSC del 20 de Noviembre del 2008 esta aplicación fue postergada, hasta el 2010.

16. INFORME TRIBUTARIO

Cumpliendo disposiciones legales emitidas por el S.R.I, la opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias, las sociedades obligadas a tener auditoria externa deberán presentar los anexos y respaldos en sus declaraciones fiscales. Será responsabilidad de los auditores externos dictaminar la razonabilidad de la información y reportes de esta disposición.

La Compañía se encuentra preparando dicha información.

17. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre del 2010 y la fecha de preparación de este informe (04 de julio del 2011), no se han producido eventos económicos, que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados.

----- X -----

