

***INFORME DE AUDITORA EXTERNA INDEPENDIENTE, De la COMPAÑIA “DE
SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA. LTDA.”***

ING. CPA. AMANDA YANEZMOLINA

**COMPAÑÍA DE SERVICIOS
GENERALES SILVA RODAS
SERVISILVA CIA. LTDA.**

**ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO
TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2019 E INFORME DE LOS
AUDITORES INDEPENDIENTES**

INFORME DE AUDITORA EXTERNA INDEPENDIENTE, DE LA COMPAÑIA "DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA. LTDA."

ING. C.P.A. AMANDA YANEZMOLINA

COMPANIA DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(EXPRESADO EN DOLARES)

CUENTAS	NOTAS	2019	2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFEKTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEKTIVO	7	13,663.75	197,727.70
ACTIVOS FINANCIEROS	8	3,429,317.37	2,111,755.71
INVENTARIOS	9	495,686.98	945,613.20
SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	10	258,601.83	257,992.79
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4,197,269.93	3,513,089.40
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11	2,129,143.13	1,889,664.96
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2,129,143.13	1,889,664.96
TOTAL ACTIVO		6,326,413.06	5,402,754.36
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	12	656,006.29	578,561.81
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	13	291,725.94	-
OBLIGACIONES FISCALES POR PAGAR	14	865,602.99	595,262.25
BENEFICIOS EMPLEADOS	15	674,671.98	740,609.00
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	16	102,205.08	45,789.24
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,590,212.28	1,960,222.30
PASIVO NO CORRIENTE			
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS			370,274.81
PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	17	121,089.19	121,089.19
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		121,089.19	491,364.00
TOTAL PASIVOS		2,711,301.47	2,451,586.30
PATRIMONIO			
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	19	700,000.00	450,000.00
RESERVAS		81,082.44	81,082.44
GANANCIAS ACUMULADAS	20	2,318,234.11	1,796,616.69
UTILIDAD DEL EJERCICIO	21	515,795.04	623,468.93
TOTAL PATRIMONIO		3,615,111.59	2,951,168.06
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		6,326,413.06	5,402,754.36

Las notas a los Estados Financieros son parte Intégrante de este informe

INFORME DE AUDITORA EXTERNA INDEPENDIENTE, DE LA COMPAÑIA "DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA. LTDA."

ING. C.P.A. AMANDA YANEZMOLINA

**COMPANIA DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

EXPRESADO EN DOLARES

CUENTAS	NOTAS	2019	2018
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
VENTA DE BIENES	22	7,224,296.04	4,818,684.79
<hr/>			
INGRESOS DE ACTIVID. ORDINA			
		7,224,296.04	4,818,684.79
<hr/>			
COSTO DE VENTAS	23	2,311,212.73	1,065,762.22
<hr/>			
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		4,913,083.31	3,752,922.57
<hr/>			
GASTOS OPERACIONALES			
GASTOS DE ADMINISTRACION	24	3,976,953.60	2,850,046.60
GASTOS FINANCIEROS		35,385.57	42,995.54
TOTAL GASTOS		4,012,339.17	2,893,042.14
<hr/>			
RESULTADO OPERACIONAL DEL EJERC.			
		900,744.14	859,880.43
<hr/>			
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES IMPUESTOS			
		900,744.14	859,880.43
<hr/>			
PROVISIONES FINALES			
15% Participación Trabajadores		135,111.62	128,982.06
25% Impuesto a la Renta		249,837.48	219,711.27
Otros Resultados Integrales			-112,281.26
TOTAL PROVISIONES FINALES		384,949.10	236,412.07
<hr/>			
RESULTADO NETO INTEGRAL DEL EJERCICIO			
		515,795.04	623,468.36
<hr/>			

Las notas a los Estados Financieros son parte Integrante de este informe

INFORME DE AUDITORA EXTERNA INDEPENDIENTE, DE LA COMPAÑIA "DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA. LTDA."

ING. C.P.A. AMANDA YANEZMOLINA

**COMPANIA DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(EXPRESADO EN DOLARES)**

CUENTAS	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESULTADOS ACUMULADOS	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO 01/01/2018	450,000	81,082	1,608,258	189,500	2,328,840
TRANSFERENCIA			188,359	(189,500)	(1,141)
RESULTADO DEL EJERCICIO				623,469	623,469
SALDO 31/12/2018	450,000	81,082	1,796,617	623,469	2,951,168
AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL	250,000				
TRANSFERENCIA A CUENTAS DE ACTIVOS/PASIVOS			(101,852)		
TRANSF A RESUL ACUMULADOS			623,469	(623,469)	
RESULTADO DEL EJERCICIO				515,795	
SALDO 31/12/2019	700,000	81,082	2,318,234	515,795	2,951,168

Las notas a los Estados Financieros son parte Integrante de este informe

INFORME DE AUDITORA EXTERNA INDEPENDIENTE, DE LA COMPAÑIA "DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA. LTDA."

ING. C.P.A. AMANDA YANEZ MOLINA

**COMPANIA DE SERVICIOS GENERALES SILVA RODAS SERVISILVA CIA LTDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

DETALLE	2019	2018
INCRE NETO (DISMI) EN EL EFEC Y EQUIVA AL DE EFEC, ANTES DE LOS CAMBIOS EN LA T/C	-184,063.95	197,728.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	132,233.87	620,314.00
Clases de cobros por actividades de operación	<u>5,853,932.46</u>	<u>4,761,280.00</u>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	5,853,932.46	4,648,999.00
Otros cobros por actividades de operación	0.00	112,281.00
Clases de pagos por actividades de operación	<u>5,686,313.02</u>	<u>4,097,970.00</u>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	5,686,313.02	4,097,970.00
Pagos a y por cuenta de los empleados	0.00	-
Intereses pagados	-35,385.57	-
Otras entradas (Salidas) de Efectivo	-42,996.00	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>-442,226.24</u>	<u>-196,160.00</u>
Adquisiciones Propiedad Planta y Equipo	-442,226.24	-196,160.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	<u>125,928.42</u>	<u>-226,426.00</u>
Aporte en efectivo por aumento de capital	250,000.00	-
Financiación por Préstamos a Largo Plazo	0.00	-226,426.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	-124,071.58	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-184,063.95	197,728.00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	<u>197,727.70</u>	<u>0.00</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	<u>13,663.75</u>	<u>197,728.00</u>
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	515,795.05	859,881.00
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	<u>587,697.17</u>	<u>-40,913.00</u>
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	202,748.07	199,516.00
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	0.00	-
Ajustes por gastos por deter (revers por deter) recon en los resul del per	112,281.00	-
Ajustes por gastos en provisiones	249,837.48	-219,711.00
Ajustes por Gasto por Impuesto a la Renta	135,111.62	-128,982.00
Ajustes por Gastos por Participación Trabajadores	-971,345.39	-198,654.00
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-	-
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	1,317,561.66	-165,669.00
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-609.04	0.00
(Incremento) disminución en inventarios	449,926.22	210,791.00
(Incremento) disminución en otros activos	-609.04	9,823.00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	91,866.28	0.00
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-180,545.38	-34,779.00
Incremento (disminución) en anticipos clientes	-7,004.76	-218,820.00
Incremento (disminución) en otros pasivos	-7,330.00	0.00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>132,233.87</u>	<u>620,314.00</u>



ANA GISELLA GALETH

GERENTE GENERAL

Quito, Albert Einstein N80-91 y Miguel A. Asturias,
Fonos: 3442206 – 0998592180



CONTADOR GENERAL