

“AUTOSERVICIO TOTAL SERVITOTAL S. A.”

SERVITOTAL S. A.

INFORME DE COMISARIO

Al 31 de diciembre 2016

CONTENIDO:

1. Informe de Comisario

Balance General

Estado de Resultados

2. Información suplementaria

Opinión

Indices financieros

Gráfico de Du pont

A los señores Accionistas y Miembros del Directorio de

"AUTOSERVICIO TOTAL SERVITOTAL S.A."

"SERVITOTAL"

Quito 30 de marzo de 2017

1. He revisado los estados financieros de "AUTOSERVICIO TOTAL SERVITOTAL S.A." "SERVITOTAL", que comprenden el estado de situación financiera del ejercicio económico comprendido entre el 1 de enero y el 31 de Diciembre del 2016 y los correspondientes estados de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

2. La Administración de "AUTOSERVICIO TOTAL SERVITOTAL S.A." "SERVITOTAL" es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's), y del control interno adecuado y suficiente para permitir que la preparación de los estados financieros estén libres de distorsiones significativas debido a fraude o error.

3. Mi responsabilidad es expresar una opinión respecto de las cifras presentadas en estos estados y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, los mismos que han sido elaborados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados PCGA. Esta revisión comprendió la aplicación de procedimientos y pruebas que evidencien que las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros no contengan exposiciones y errores significativos. La revisión también incluyó el análisis de los Informes de los Auditores Externos de la Compañía al 31 de diciembre del 2016. Considero que la evidencia obtenida es una base suficiente para expresar una opinión en los términos requeridos por normas legales antes mencionadas.

4. En mi opinión los estados financieros arriba mencionados sustentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera y los resultados de las operaciones de "AUTOSERVICIO TOTAL SERVITOTAL S.A." "SERVITOTAL" al 31 Diciembre de 2016, y están debidamente registrados y soportados contablemente de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF's).

5. Los libros de actas y expedientes de Juntas Generales de Accionistas y Directorio, así como los libros sociales se llevan y se conservan de acuerdo con las disposiciones establecidas por la Ley. El listado de accionistas está actualizado, con la información que dispone la empresa, al 31 de diciembre de 2016.

6. He dado cumplimiento a lo establecido en el artículo 279 de la Ley de Compañías, la resolución 92.143.0014 de la Superintendencia de Compañías y el Artículo 31 de la escritura de constitución de la empresa y, de acuerdo con lo requerido por dichas normas legales informo que:

a. Las cifras presentadas en los estados financieros al 31 diciembre de 2016, concuerdan con los libros de contabilidad de la empresa a esa fecha y han sido elaborados de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA.

b. La Gerencia de "AUTOSERVICIO TOTAL SERVITOTAL S. A." "SERVITOTAL", es la única responsable por el diseño y operación del sistema de control interno contable. Mi revisión de los estados financieros incluyó una evaluación del control interno, el cual analizado en su conjunto, proporciona seguridades suficientes y necesarias a la Administración de la Compañía para desarrollar su función.

c. En lo que es materia de mi competencia, los análisis efectuados no revelaron situaciones que se consideren incumplimientos significativos de normas legales, reglamentarias, estatutarias y de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio, por parte de la Administración de la Compañía. El cumplimiento de las normas legales, reglamentarias y estatutarias, así como los criterios de aplicación de dichas normas, son responsabilidad de la administración de la compañía. Tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes.

d. Respecto a las disposiciones del artículo 279 de la Ley de Compañías, no se ha recibido denuncias ni ha llegado a mi conocimiento algún asunto de importancia que deba ser informado.

7. Este informe de Comisario se emite exclusivamente para información y uso de los accionistas y Administración de la Compañía y para su presentación a la Superintendencia de Compañías del Ecuador en cumplimiento de las disposiciones emitidas por esta entidad de control, y no debe ser utilizado para otros propósitos.



Leda María Belén Estrella A.
COMISARIO

“AUTOSERVICIO TOTAL SERVITOL S.A.”

“SERVITOL”

INFORMACION SUPLEMENTARIA

Al 31 de diciembre de 2016

OPINION

1. Los administradores de “AUTOSERVICIO TOTAL SERVITOL S. A.” “SERVITOL” han cumplido satisfactoriamente con las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes, así como con las resoluciones de la Junta general de Accionistas y del Directorio.
2. Me han prestado suficiente colaboración para el desarrollo de mis funciones de Comisario, habiendo dado cumplimiento a los requerimientos de la Ley de Compañías en lo referente a estas funciones.
3. Los libros contables, actas de juntas y directorio, correspondencia y demás soportes, se llevan de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.
4. La custodia y conservación de los bienes de “AUTOSERVICIO TOTAL SERVITOL S. A.” “SERVITOL” es adecuada.
5. El control interno que mantiene la compañía es apropiado y le permite tener un razonable grado de seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas o mal uso, y que las transacciones están debidamente controladas y registradas.

SERVITOTAL S.A.

BALANCE GENERAL Al 31 DE DICIEMBRE 2016

Cuentas		USD	%	Cuentas		USD	%
Activo				Pasivo Corriente			
Activo Corriente				Acreeedores Laborales			
CAJA BANCOS		487.004	49%	ACREEDORES FISCALES		86.724	23%
DCOTOS Y CTAS X COBRAR		144.395	15%	ANTICIPOS		24.165	6%
INVENTARIOS		11.619	1%	DIVIDENDOS POR PAGAR		135.637	36%
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		30.132	3%	PROVISIONES		5.148	1%
Cuentas * COBRAR ACCIONISTAS		100.000	10%	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		3.084	1%
GTOS PAGADOS X ANTICIPADO		6.029	1%	TOTAL PASIVO CORRIENTE		263.167,45	71%
ANTICIPO A PROVEEDORES		459	0%	Pasivo No Corriente			
TOTAL Activo Corriente		779.637,35	79%	PROVISIONES LARGO PLAZO		91.251	24%
ACTIVO FIJO NETO		205.330	21%	IMPUESTOS DIFERIDOS		18.166	5%
TOTAL Activo		984.967,66	100%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		109.417	29%
				TOTAL PASIVO		372.584,80	100%
				Patrimonio			
				CAPITAL SOCIAL		2.000	0%
				RESERVAS		1.000	0%
				RESULTADOS EJERCICIO ANTERIORES		529.751	87%
				UTILIDAD		79.632	13%
				TOTAL PATRIMONIO		612.383	100%
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		984.967,66	100%

Estado de Pérdidas y Ganancias
Del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre del 2016

Cuentas		TOTAL		%	
VENTAS BRUTAS	2.277.132	2.277.132	100,00%		
Ventas de Servicio	2.277.132		100,00%		
(-) DEVOLUCIONES	167.296	167.296	7,35%		
Devoluciones	167.296		7,35%		
(-) DESCUENTOS	73.028	73.028	3,21%		
Descuentos	73.028		3,21%		
(+) Otras ventas 14 %	126.874		5,57%		
VENTAS NETAS	2.163.682	2.163.682	100,00%		
Venta Netas de Servicio	2.163.682		100,00%		
COSTO DE VENTAS	1.325.567	1.325.567	61,26%		
Costo Venta de Servicio	1.325.567		61,26%		
UTILIDAD BRUTA	838.116	838.116	38,74%		
GASTOS OPERATIVOS	720.457	720.457	33,30%		
Gastos administrativos	187.027		8,64%		
Gastos de ventas de servicio	533.430		24,65%		
UTILIDAD OPERATIVA	117.659	117.659	5,44%		
OTROS INGS./EGRS. NO OPERACIONALES	1.903	1.903	0,09%		
Ingresos no operacionales	12.267		0,57%		
Egresos no operacionales	10.364		0,48%		
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	119.562	119.562	5,53%		

INDICES FINANCIEROS

INDICES FINANCIEROS

INDICES DE LIQUIDEZ	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Ratio Corriente	255	268	306	263	228	229	245	250	253	255	319	305
Capital de Trabajo	530.081	465.571	521.935	513.729	483.300	521.283	553.841	572.296	581.471	568.718	591.534	516.065
Salvencia	41%	38%	35%	36%	43%	42%	41%	42%	42%	40%	34%	28%
Endeudamiento	59%	62%	69%	64%	57%	56%	59%	60%	60%	60%	66%	72%

INDICES RENTABILIDAD	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Margen Bruto	29.38%	39.25%	32.38%	33.73%	52.12%	42.11%	49.70%	39.55%	35.42%	38.87%	35.12%	28.86%
Margen Operativo	3.32%	18.71%	12.75%	6.05%	29.57%	16.60%	12.08%	9.22%	3.75%	7.00%	-1.82%	-42.25%
Margen Neto	10.28%	17.63%	8.28%	12.35%	32.25%	10.46%	7.75%	53.45%	3.25%	3.86%	0.00%	0.00%
Retorno sobre activos (ROA)	1.75%	3.55%	1.55%	2.05%	8.64%	1.75%	1.18%	8.62%	0.45%	0.55%	0.00%	0.00%
Retorno sobre Patrimonio (ROE)	2.95%	5.63%	2.35%	3.19%	11.5%	2.97%	1.99%	13.7%	0.75%	0.95%	0.00%	0.00%

INDICES DE ACTIVIDAD	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
Rotación de Pasadivos	18.99%	19.93%	19.37%	16.70%	19.95%	16.54%	15.21%	14.75%	13.87%	14.22%	15.40%	19.28%
Rotación del Capital de Trabajo	33.17%	30.93%	37.10%	32.41%	33.72%	33.53%	31.69%	30.15%	27.96%	28.88%	28.00%	31.67%

GRAFICO DUPONT

SERVITOTAL S.A.

ENERO DICIEMBRE 2016

2016	2016
------	------

2015	2016
------	------

2015	2016
------	------

2015	2016
------	------

