

Cuenca, 12 febrero del 2015

Distinguidos accionistas de **SERVIESA S.A.**

En conformidad con las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, sus reglamentos y del estatuto de la empresa **SERVIESA S.A.**, en uso de las atribuciones como Comisario, pongo a vuestra disposición el informe que corresponde al ejercicio financiero del año 2014.

## **1 ASPECTOS ADMINISTRATIVOS**

La información y documentación que procesan las áreas administrativas y financieras de la Compañía se encuentran, correctamente manejadas.

Los procedimientos de convocatorias a juntas generales, así como de directorio se ajustan a las normas vigentes; de igual manera, la elaboración y manejo de actas de directorios y de juntas generales.

Los datos contables que se encuentran en la documentación analizada para el año 2014, reflejan la real situación económico-financiera de la Compañía.

## **2 ASPECTOS FINANCIEROS**

### **2.1.- BALANCE GENERAL**

El **capital Social** de la empresa, al igual que en el año 2014 asciende a \$ 96.000,40 (Anexo 2)

El **Total de Activos** en el año 2014 se ubican en \$ 930.533,04, mientras que en el año 2013 fueron de \$ 836.033,44, hay un incremento de \$ 94.499,60 (Anexo 2)

El **Patrimonio** de **SERVIESA** en el año 2014 es de \$ 207.863,25, hay un decrecimiento de \$ -109.233,18 ya que en el año 2013 tuvo un valor de \$ 317.096,43, esta baja patrimonial se debe a la disminución de utilidades; y, principalmente a la disminución de reservas debido a que se transfirieron a la cuenta **Dividendos por Pagar**, a favor de los accionistas de la Compañía, acogiendo la resolución de la Junta General reunida el 12 de noviembre del 2014 (Anexo 2)

Los **Pasivos** al terminar el año 2014 llegan a \$. 722.669,79, mientras que en el 2013 se contabilizaron en \$. 518.937,01 básicamente el incremento se da por la contabilización de **Dividendos por Pagar**(Anexo 2)

### **2.2.- PÉRDIDAS Y GANANCIAS**

Las **Ventas Netas por Servicios** al 31 diciembre del 2014, se ubican en \$ 999.080 por lo que se tradujo en una subida de \$172.780, ya que en el 2013 las ventas fueron de \$ 826.300; adicionalmente se registraron otras ventas por \$ 2.231,16 (Anexo 3)

Las **Utilidades Netas** son del orden de \$160.766,82 al 31 de diciembre del 2014, mientras que al 31 de diciembre del 2013 se ubicaron en \$ 206.816,44 (Anexo 3). La Junta General de Accionistas sabrá decidir el destino de las utilidades obtenidas en al 31 de diciembre del 2014, luego de las deducciones legales y estatutarias.

### **2.3.- CAPITAL DE TRABAJO Y LIQUIDEZ**

El **Capital de Trabajo** de **SERVIESA** al cierre del año 2014 es de \$ 574.871,58, mientras que el indicador de **Liquidez** en el mismo año se situó en 2,94; mayor que 1 (Anexo 4)



## INFORME DE COMISARIO

A los señores accionistas de SERVIESA S.A.  
Ciudad.

De mis consideraciones:

En mi calidad de comisario y en cumplimiento de la ley de compañías informo a ustedes el resultado de la revisión de los estados financieros y más los documentos que justifican y respaldan las operaciones efectuadas por la empresa por el año 2014, el mismo que se sustenta en los principios y normas de aplicación contable y de acuerdo a las normas de auditoría generalmente aceptadas.

La revisión es efectiva a las principales cuentas del Activo, Pasivo, Resultado y Patrimonio.

### 1. ACTIVO

1.1	Caja y Bancos: Es la cuenta asciende a	\$	6.582.50
2.1	Activo Exigible: que suma	\$	864.832.90
3.1	Activo Realizable	\$	132.94
	Total del Activo Corriente	\$	<u>871.548.34</u>

### 4. ACTIVO NO CORRIENTE

4.1	Inversiones	\$	30.831.93
-----	-------------	----	-----------

### ACTIVO FIJO

5. ACTIVO FIJO DEPRECIABLE	\$	53.636.35
- Depreciación acumulada	\$	<u>-25.483.58</u>
Valor Neto	\$	<u>28.152.77</u>

### 2. PASIVO

2.1	Las cuentas del Pasivo son las siguientes		
	Cuentas por Pagar	\$	5.832.54
	Dividendos por Pagar	\$	142.780.64
	Obligaciones por Pagar	\$	63.741.27
	Impuestos por Pagar	\$	84.322.31
	Total Pasivo Corriente	\$	<u>296.676.76</u>
2.2	Pasivo a Largo Plazo	\$	425.993.03
	Total del Pasivo	\$	<u>722.669.79</u>

### 3. PATRIMONIO

Capital Social	\$	96.000.40
Reservas	\$	142.366.95
Resultados acumulados de NIIF	\$	-117.287.85
Utilidades de ejercicios anteriores	\$	-73.983.07
Utilidad del Ejercicio	\$	160.766.82
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>\$</b>	<b>207.863.25</b>

### 4. MOVIMIENTO De Ingresos y Egresos

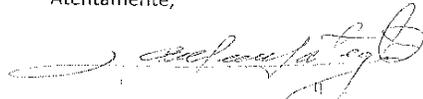
4.1 Ingresos por venta de Servicios	\$	1.001.311.16
Costo de Venta	\$	-1.391.59
<b>INGRESOS BRUTO</b>	<b>\$</b>	<b>999.919.57</b>
<b>4.2 GASTOS OPERACIONALES</b>		
Administración	\$	744.005.60
Publicidad	\$	352.00
Utilidad Operacional	\$	744.357.60
4.3 Otros Ingresos y Egresos	\$	255.561.97
Utilidad del Ejercicio	\$	26.984.79
- 15% Participación de Empleados	\$	282.546.76
- Impuesto a la Renta	\$	-42.382.01
Utilidad del Ejercicio	\$	-79.397.93
	\$	160.766.82

### 5. CONCLUSIONES;

- 5.1 Los estados financieros que fueron revisados presentan razonablemente la verdadera situación económica de la empresa.
- 5.2 La Empresa cumplió con todas sus obligaciones patronales y tributarias.

Cuenca, 06 de Marzo del año 2015

Atentamente,



C.P.A. Alfonso Ortega Cordero  
Comisario