

SEGURIDAD Y VIGILANCIA CIA. LTDA. SEVIL

ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE
DEL 2016

JUNTO CON EL INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE



INDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE.....	1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.....	4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.....	5
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.....	6
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	7

Abreviaturas:

US \$ - Dólares Estados Unidos de Norteamérica (EUA)
NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera
NIC - Normas Internacionales de Contabilidad
NIA - Normas Internacionales de Auditoría
SRI - Servicio de Rentas Internas



INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A los Accionistas de:

SEGURIDAD Y VIGILANCIA CIA. LTDA. SEVIL

Informe sobre los Estados Financieros

He auditado los Estados Financieros de la Compañía SEGURIDAD Y VIGILANCIA CIA. LTDA. SEVIL, que comprende el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y los correspondientes Estados de Resultado Integral, de Cambio en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La Administración de la Compañía es responsable de preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF y del control interno determinado por la Administración, como necesario para emitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros, basados en esta auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores materiales.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgos, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también



VÍCTOR J. SOLÍS C.

AUDITORÍA, GESTIÓN Y CALIDAD

comprende la evaluación que las políticas utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Informo que fui autorizado para iniciar la Auditoría luego de los plazos que establece las instrucciones de la Superintendencia de Compañías para el ejercicio fiscal 2016.

Opinión con salvedades.

En mi opinión, salvo ciertas salvedades indicadas en el párrafo de revelaciones, los referidos Estados Financieros se presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de SEGURIDAD Y VIGILANCIA CIA. LTDA. SEVIL al 31 de diciembre del 2016, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

ING. V. JAVIER SOLÍS CEDEÑO .-

AUDITOR EXTERNO

SCVS-RNAE-962

Manta, 27 de Abril del 2017



VÍCTOR J. SOLÍS C.

AUDITORÍA, GESTIÓN Y CALIDAD

SEGURIDAD Y VIGILANCIA CIA LTDA. SEVIL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Expresado en Dólares Americanos)

	NOTAS	Dic-31 2016	Dic-31 2015
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	91.380,45	1.005,07
Activos Financieros	5	1,065,075,89	1,246,144,58
Provisión Cuentas Incobrables		0,00	-12,215,92
Activos por Impuestos Corrientes	6	74.508,79	58.144,64
Otros Activos Corrientes	7	86.238,17	81.031,63
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1,317,203,30	1,374,110,00
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	8	201.728,54	221.563,69
(MENOS) Depreciación Acumulada		-127.481,30	-126.474,82
Cuentas y Documentos por Cobrar No Corriente		83.737,21	66.010,36
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA EQUIPOS		167.984,45	161.099,23
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		167.984,45	161.099,23
TOTAL ACTIVOS		1,485,187,75	1,535,209,23
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas y Documentos por Pagar	9	74.760,31	68.361,15
Obligaciones con Instituciones Financieras		25.998,76	45.868,02
Obligaciones con el IESS y Empleados por Pagar		161.427,56	483.586,74
Obligaciones con la Administración Tributaria		-	67.782,89
Anticipo de Clientes		4.578,46	21,99
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		266.765,09	665.600,79
PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas y Documentos por Pagar	10	297.559,34	364.850,88
Obligaciones con Instituciones Financieras		24.898,02	36.436,22
Beneficios a Empleados		213.752,50	26.016,26
Provisiones Corrientes		71.310,94	0,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		607.520,80	427.303,36
TOTAL PASIVOS		874.285,89	1,092,904,15
PATRIMONIO			
Capital Social	11	30.400,00	30.400,00
Aporte de Socios o Accionistas para Futura Capitalización		99.010,97	77.000,00
Reserva Legal		21.547,28	21.547,28
Resultados Acumulados		353.028,18	199.760,98
Resultados Acumulados por Adopción por primera vez de la NIIF		-39.670,38	-39.670,38
Resultado del Ejercicio		146.585,81	153.267,20
TOTAL DE PATRIMONIO		610.901,86	442.305,08
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1,485,187,75	1,535,209,23

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ABG. EFRAIN VERA PALACIOS
Gerente General

ING. CRISTINA VERA ALCIVAR
Contador General



VÍCTOR J. SOLÍS C.

AUDITORÍA, GESTIÓN Y CALIDAD

SEGURIDAD Y VIGILANCIA CIA LTDA. SEVIL
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Expresado en Dólares Americanos)

	NOTAS	Dic-31 2016	Dic-31 2015
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	12		
Ventas		3.036.158,36	2.969.914,88
OTROS INGRESOS			
Otras Rentas		22.763,80	26.772,19
(MENOS) GASTOS OPERACIONALES	13		
Gastos Generales		-2.528.593,06	-2.440.774,93
Gastos de Administración y Ventas		-282.706,89	-293.100,88
Gastos Financieros		-17.387,69	-20.166,88
Gastos no deducibles		-6.862,60	-8.603,68
Otros Gastos no deducibles		0,00	-10,31
UTILIDAD OPERACIONAL		223.371,92	234.030,59
(MENOS) 15% Participación Trabajadores		33.505,79	35.104,59
UTILIDAD DESPUÉS DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		189.866,13	198.926,00
UTILIDAD GRAVABLE		196.728,73	207.539,99
(MENOS) 22% Impuesto a la Renta		43.280,32	45.656,80
RESULTADO DEL EJERCICIO		146.585,81	153.267,20

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


ABG. EFRAÍN VERA PALACIOS
Gerente General


ING. CRISTINA VERA ALCIVAR
Contador General



VÍCTOR J. SOLÍS C.
AUDITORÍA, GESTIÓN Y CALIDAD

SEGURIDAD Y VIGILANCIA CIALTDA SEVL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en Dólares Americanos)

EN OTRAS COMPLETAS USE	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS		RESERVAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ DE LAS NIIF		GANANCIA NETA DEL PERIODO	PERDIDA NETA DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	30.400,00	99.010,97	353.027,58	-39.670,38	21.547,28	146.585,81		610.901,26
SALDO REDESARROLLADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	30.400,00	99.010,97	353.027,58	-39.670,38	21.547,28			484.315,45
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	30.400,00	77.000,00	199.793,38	-39.670,38	21.547,28			288.037,28
AJUSTE DE APORTES A SOCIOS O ACCIONISTAS		22.010,97						22.010,97
TRANSFERENCIA DE GANANCIAS ANTERIORES			153.267,20					
CORRECCION DE ERRORES								0,00
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:						146.585,81		146.585,81
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						146.585,81		146.585,81

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ABG. EFRAÍN VERA PALACIOS
Gerente General

ING. CRISTINA VERA ALCIVAR
Contador General

SEGURIDAD Y VIGILANCIA CIA.LTDA. SEVIL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Expresado en Dólares Americanos)

	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	80,375.38
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	87,328.29
Clases de cobros por actividades de operación	3,238,806.18
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	3,238,806.18
Clases de pagos por actividades de operación	-3,038,886.35
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-550,048.37
Pagos a y por cuenta de los empleados	-2,502,850.98
Intereses pagados	-5,300.13
Otras entradas (salidas) de efectivo	-85,279.41
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	41,840.12
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	37,549.96
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-17,714.81
Otras entradas (salidas) de efectivo	22,015.87
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-45,380.03
Pagos de préstamos	-53,418.43
Otras entradas (salidas) de efectivo	4,719.40
EFFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	90,375.38
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	1,005.07
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	91,380.45

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES EMPLEADO A LA RENTA	223,371.83
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	-87,895.56
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	35,420.15
Ajustes por gastos en provisiones	-12,215.82
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-43,380.32
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-23,505.78
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-34,473.67
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-37,448.08
(Incremento) (disminución) en cuentas por cobrar clientes	175,527.55
(Incremento) (disminución) en otras cuentas por cobrar	-44,281.00
(Incremento) (disminución) en otros activos	534.89
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	11,812.36
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-38,088.50
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	4,556.47
Incremento (disminución) en otros pasivos	-145,721.56
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	87,328.29

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


ABQ. EFRAÍN VERA PALACIOS
Gerente General


ING. CRISTINA VERA ALCÍVAR
Contador General



SEGURIDAD Y VIGILANCIA CIA. LTDA. SEVIL
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2016

1. Información general de la compañía

1.1 Constitución. – **SEGURIDAD Y VIGILANCIA CIA. LTDA. SEVIL** Fue constituida en ciudad de Manta mediante escritura pública el 03 de abril del año 2006. El representante legal de la compañía es el Abg. Efraín José Vera Palacios, a partir del 08 de agosto del 2014, fecha en que fue inscrito su nombramiento en el registro mercantil del Cantón Manta.

La Superintendencia de Compañías le registro con el Expediente No.95520 y la Administración Tributaria Ecuatoriana le asigno el Registro Único de Contribuyente (RUC) No. 1391737378001.

1.2 Operaciones. – Sus operaciones consisten principalmente en la prestación de servicios de seguridad y vigilancia.

Al 31 de diciembre del 2016, no existió incertidumbre respecto a sucesos o condiciones que pudieron aportar dudas sobre la posibilidad de que la Compañía siga operando normalmente como empresa en marcha.

2. Base de preparación de los Estados Financieros.

2.1 Declaración de Cumplimiento. - Los estados financieros adjuntos han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el IASB, vigentes a la fecha de presentación de los estados financieros.

2.2 Bases de Medición. - Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.



3. Resumen de principales políticas contables.

3.1 Efectivo y equivalentes de efectivos. - El efectivo y equivalentes de efectivo, registrará los saldos del efectivo disponible en caja y bancos, depósitos a plazo e inversiones de corto plazo adquiridas en valores altamente líquidos, sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

3.2 Clientes, proveedores y otras cuentas por cobrar y por pagar. Las cuentas por cobrar y por pagar constituyen activos financieros con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo, y se originan por ventas que se realizan en condiciones normales de crédito y no generan intereses.

Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libro, de cliente y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

3.3 Propiedad Planta y Equipo. - Las partidas son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. Las propiedades, planta y equipos se reconocen como activo, si es posible que se deriven de ellos beneficios económicos futuros y su costo puede ser determinado de una manera fiable.

Las propiedades, planta y equipos se presentan principalmente a su costo de adquisición. Las pérdidas por deterioro se reconocen a través de una rebaja adicional en su valor, a los resultados del ejercicio.

En las importaciones o adquisiciones locales de bienes que pasa a formar parte de propiedades, planta y equipos del adquiriente o utilización de servicios, cuando éste produce bienes o presta servicios exclusivamente gravados con tarifa 0%. El IVA pagado, por el que no se tiene derecho a crédito tributario, pasa a formar parte del costo de los activos.



Mejoras y renovaciones mayores que incrementen la vida útil del activo o su capacidad productiva, son capitalizados sólo si es probable, que se deriven de ellos beneficios económicos para la Compañía y su costo puede ser estimado de manera fiable. Los costos por reparaciones y mantenimientos de una rutina son reconocidos en resultados cuando ocurre. Cuando partes de las propiedades, planta y equipos, poseen vidas útiles distintas, son registradas de forma separada como un componente integral del activo.

Las ganancias y pérdidas por la venta de un componente de propiedades, planta y equipos, son determinadas comparando los precios de venta con sus valores en libros, y son reconocidas en el estado de resultados cuando se realizan o se conocen.

3.4 Depreciaciones. - La depreciación de propiedad, planta y equipo, se calculan sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta, considerando la vida útil establecida para cada componente, en función de la vida útil establecida en la normativa tributaria, que se asemeja a la vida útil económica real que estima la administración de la compañía. Las vidas útiles estimadas para los períodos, actuales y comparativos son las siguientes.

Inmuebles y similares	20 años
Instalaciones y maquinarias	10 años
Equipos y muebles	10 años
Vehículos y equipos de transporte	5 años
Equipo de cómputo y software	3 años

3.5 Beneficios a empleados. - Las obligaciones por beneficios a corto plazo de los trabajadores son medidas sobre una base no descontada (esto es, valor nominal derivado de la aplicación de las leyes laborales ecuatorianas vigentes a la fecha emisión del presente informe) y son contabilizadas como gastos a medida que el trabajo relacionado se provee.

Se reconoce un pasivo si la compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad. Las principales acumulaciones reconocidas por este concepto corresponden a la décimo tercera remuneración, décimo cuarta remuneración, fondos de reserva, vacaciones.



Así también, la compañía debe reconocer el 15% de la utilidad anual del ejercicio, por concepto de participación laboral en las utilidades, y se registra con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga.

3.6 Provisiones y contingentes. - Las obligaciones o pérdidas asociadas con provisiones y contingencias, originadas en reclamos, litigios, multas o penalidades en general, se reconocen como pasivo en el estado de situación financiera.

Los compromisos significativos son revelados en las notas de los estados financieros.

3.7 Ventas. - Los ingresos provenientes de la venta de bienes en el curso de las actividades ordinarias, son reconocidas al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos son reconocidos cuando existe evidencia persuasiva que el riesgo y los beneficios significativos de propiedad han sido transferidos al comprador, y no subsisten incertidumbres significativas relativas a la recuperación de la consideración adecuada, de los costos asociados o por la posible devolución de los bienes negociados.

3.8 Costos y Gastos. - Los costos y gastos son reconocidos con base en lo causado o cuando son incurridos. Se reconoce inmediatamente un gasto cuando el desembolso efectuado no produce beneficios económicos futuros o cuando tales beneficios económicos, no cumplen o dejan de cumplir las condiciones para su reconocimiento como activos en el estado de situación financiera. Se reconoce también un gasto en el estado de resultados integrales en aquellos casos en que se incurre en un pasivo.

3.9 Impuesto a la Renta. - El impuesto a la renta corriente es el impuesto que se espera pagar sobre la utilidad gravable del año utilizando la tasa impositiva aplicable y cualquier ajuste al impuesto por pagar de años anteriores.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (reconocidas como diferencias temporales). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias



temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo, que sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del período.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los períodos en los que se espera realizar el activo por impuesto diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso aprobación esté, prácticamente terminado al final del período sobre el que se informa.

4. Efectivo y Equivalentes del efectivo

	A Diciembre 31 de 2016	A Diciembre 31 de 2015	Variación US\$	Variación %
Caja Chica	a 1.092,00	1.005,07	86,93	7,99%
Banco Internacional	b 90.288,45	0,00	90.288,45	100,00%
Total	91.380,45	1.005,07	90.375,38	98,90%

- Al 31 de diciembre del 2016 representan el saldo de las cajas chicas que tiene la organización.
- Al 31 de diciembre del 2016 representa transferencias y depósitos en el Banco Internacional en moneda dólar. Dichos saldos son de libre disponibilidad sin restricción legal que limite su uso.

**5. Activos Financieros.**

	A Diciembre 31 de 2016	A Diciembre 31 de 2015	Variación US\$	Variación %
Cuentas y Documentos por cobrar Relacionadas	a 1.046.264,29	1.221.591,84	-175.327,55	-16,76%
Provisión de Cuentas Incobrables	0,00	-12.215,92	12.215,92	0,00%
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas	b 18.611,60	24.552,74	-5.741,14	-30,52%
Total	1.065.075,89	1.233.928,66	-168.852,77	-15,85%

- a. Representan valores pendientes por recuperar del periodo, este saldo corresponde a US\$16.296,07 de Fabril S. A, US\$14.288,29 de Marbelize S.A, US\$ 2.016,00 de Caravajo Manuel y otros valores de igual o menor cuantía con Clientes y/o Compañías Relacionadas Locales, que fueron originados por concepto de crédito con vencimiento corriente. Y no generan intereses futuros.
- b. Este saldo corresponde a US\$ 14.332,64 por concepto de anticipos efectuados a trabajadores de la organización y US\$ 4.478,96 por anticipos a proveedores, se recomienda agruparlos en la cuenta Otros Anticipos y Anticipos a Proveedores.

6. Activos por Impuestos Corrientes

	A Diciembre 31 de 2016	A Diciembre 31 de 2015	Variación US\$	Variación %
Crédito Tributario IVA	74.506,79	58.144,64	-16.364,15	-21,99%
Total	74.506,79	58.144,64	-16.364,15	-21,99%

Corresponde a valores tributarios a favor de la Entidad, que se pueden utilizar como Crédito Tributario Fiscal en la Declaración Mensual del Impuesto al Valor Agregado (IVA).

7. Otros Activos Corrientes

	A Diciembre 31 de 2016	A Diciembre 31 de 2015	Variación US\$	Variación %
Otras cuentas por cobrar	86.238,17	81.031,63	-5.206,54	-6,04%
Total	86.238,17	81.031,63	-5.206,54	-6,04%

Este saldo corresponde a valores pendientes por recuperar en el periodo, con un saldo de US\$ 57.456,20 referente a Cheques Posfechados a favor de la organización.



8. Propiedad, Planta y Equipo

Durante el año 2016, el movimiento de propiedad, planta y equipo fue el siguiente:

CUENTAS	SALDO 31/12/2015	RECLAFICACIONES O BAJAS 2016	ADQUISICIONES O ADICIONES 2016	SALDO 31/12/2016
DEPRECIABLES				
Muebles y Enseres	9.407,75		405,00	9.812,75
Maquinaria y Equipos	77.684,60	145,41		77.539,25
Vehículos, Equipos de Transporte	a 107.554,78	26.776,79		80.777,99
Equipos de Computación	24.168,17		6.001,88	30.170,05
Equipos de Oficina	2.748,33		680,17	3.428,50
SUBTOTAL	221.563,69		7.087,05	201.728,54
MENOS: DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-126.474,82		-1.006,48	-127.481,30
TOTAL	95.088,87		6.080,57	74.247,24

- a. El saldo representa la venta de una Camioneta 4x2 marca Mazda del año 2012.

9. Pasivo Corriente.

	A Diciembre 31 de 2016	A Diciembre 31 de 2015	Variación US\$	Variación %
Cuentas y Documentos por Pagar	a 74.760,31	68.361,15	-6.399,16	-8,56%
Obligaciones con Instituciones Financieras	b 25.998,76	45.868,02	19.869,26	76,42%
Obligaciones con el IESS y Empleados por Pagar	c 181.427,56	483.566,74	322.139,18	199,56%
Obligaciones con la Administración Tributaria	-	67.782,89	67.782,89	0,00%
Anticipo de Clientes	d 4.578,46	21,09	-4.556,47	-99,52%
Total	266.765,09	665.600,79	-398.835,70	-149,51%

- a. Este valor representa las cuentas pendientes de pagos a proveedores no relacionados locales por concepto de prestación de servicios.
- b. Obligación correspondiente a sobregiros bancarios con la Institución Bancaria Produbanco.
- c. Corresponde a US\$ 47.001,42 por obligaciones pendientes con el IESS y US\$ 74.277,96 por beneficios a empleados.
- d. Valores que la empresa ha recibido de sus clientes por abonos respectivos de prestación de servicios. Este valor aumentó en el 99% en relación al año 2015.



10. Pasivo no Corriente.

	A Diciembre 31 de 2016	A Diciembre 31 de 2015	Variación US\$	Variación %
Cuentas y Documentos por Pagar	a 297,559.34	364,850.88	67,291.54	22.61%
Obligaciones con Instituciones Financieras	b 24,898.02	36,436.22	11,538.20	46.34%
Beneficios a Empleados	c 213,752.50	26,016.26	-187,736.24	-87.83%
Provisiones Corrientes	d 71,310.94	-	-71,310.94	-100.00%
Total	607,520.80	427,303.36	180,217.44	29.86%

- El saldo corresponde a proveedores relacionados y no relacionados de la actividad ordinaria de la organización.
- Representa obligaciones pendientes con Instituciones Financieras Locales.
- Valores corresponden a: US\$ 101.441,91 por Vacaciones, US\$16.223,19 por Desahucio y US\$ 96.087,40 por Jubilación Patronal.
- Representa valores pendientes de pagos mayores a un año a terceros por prestación de servicios.

11. Patrimonio.

	A Diciembre 31 de 2016	A Diciembre 31 de 2015	Variación US\$	Variación %
Capital Social	a 30.400,00	30.400,00	0,00	0,00%
Aporte de Socios o Accionistas para Futura Capitalización	b 99.010,97	77.000,00	-22.010,97	0,00%
Reserva Legal	c 21.547,28	21.547,28	0,00	0,00%
Resultados Acumulados	d 353.028,18	199.780,98	-153.267,20	-43,42%
Resultados Acumulados por Adopción por primera vez de la NIIF	e -39.670,38	-39.670,38	0,00	0,00%
Resultado del Ejercicio	f 146.585,81	153.267,20	6.681,39	4,56%
Total	610.901,86	442.305,08	-168.596,78	-27,60%

- Capital Social.** - Al 31 de diciembre del 2016, el capital social suscrito de la compañía es el de TREINTA MIL CUATROCIENTOS 00/100 DOLARES; dividido en TREINTA MIL CUATROCIENTO ACCIONES ordinarias y nominativas de un dólar cada acción dará un voto en las deliberaciones de la Junta General de accionistas. A la fecha del presente informe el Capital Suscrito y Pagado es US\$ 30.400,00.

US\$ 29.792,00 representan el 98% de las acciones y corresponden a Montesdeoca Zambrano Juan Carlos, y US\$ 608,00 representan 2% de las acciones y corresponden a Pérez Meneses Galo Enrique.



- b. **Aporte de Socios o Accionistas para Futura Capitalización.** – Este rubro mediante ajustes y reclasificaciones al 31 de diciembre del 2015 era de US\$ 77.000,00, este valor incrementa en US\$ 22.010,97 al 31 de diciembre del 2016 el saldo es US\$ 99.010,67.
- c. **Reserva Legal.** - De conformidad con la ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 10% para formar la reserva legal, hasta que esta sea igual al 50% del Capital Social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizado en su totalidad o absorber pérdidas. Esta reserva se registra con la aprobación de la Junta de Socios, que se realiza en el período subsiguiente. Al 31 de diciembre del 2014 la reserva era de US\$9.757,27, en el periodo 2015 se incrementó US\$11.790,01. Al 31 de diciembre del 2016 el valor de reserva supera con US\$ 6.347,28 según lo establecido por la ley.
- d. **Resultados Acumulados.** - Esta cuenta de Patrimonio refleja el saldo de las Ganancias que ha tenido la compañía. Contaba con un saldo inicial de US\$ 199.760,98 y con la transferencia de ganancia de US\$153.267,20 del periodo 2015, al 31 de diciembre del 2016, refleja un saldo de US\$ 353.028,18.
- e. **Resultados Acumulados por Adopción por primera vez de la NIIF.** – Este rubro mediante ajustes efectuados por el cambio de Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) efectuados en el año 2012, la organización obtuvo como resultado un valor negativo de US\$ 39.670,38.
- f. **Resultado del Ejercicio.** - El resultado final al 31 de diciembre del 2016 fue US\$ 146.585,81.

12. **Ingresos.** - Durante el año 2016, por sus actividades ordinarias la empresa generó lo siguiente:

	A Diciembre 31 de 2016	A Diciembre 31 de 2015	Variación US\$	Variación %
Ingresos por Actividades Ordinarias	a 3.036.158,36	2.969.914,88	-66.243,48	-2,18%
Otros Ingresos	b 22.763,80	26.772,19	4.008,39	17,61%
Total	3.058.922,16	2.996.687,07	-62.235,09	-2,03%

a.- Valor corresponde a los ingresos por los servicios prestados por la empresa (seguridad física, custodia externa e interna etc.).



VÍCTOR J. SOLÍS C.

AUDITORÍA, GESTIÓN Y CALIDAD

b.- Estos valores reflejan otros ingresos percibidos por la empresa que corresponden a, US\$ 6.691,11 por Venta de Activos Fijos; US\$ 4.924,22 por Intereses; US\$ 6.189,30 por Otros Ingresos y US \$4.959,17 por Multas al personal.

13. Costos y Gastos. – No existen costos por la actividad ordinaria registrada de la organización, durante el ejercicio 2016 incurrieron los siguientes gastos:

ANEXO DE GASTOS

ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DEL 2016

GASTOS GENERALES

Sueldos y Salarios	1.201.148,35
Honorarios Profesionales	25.671,81
Aportes al IESS /Beneficios Sociales	973.793,71
Mantenimiento y Reparación	125.505,38
Depreciaciones y Amortizaciones	29.621,62
Seguros	12.464,88
Otros Gastos Generales	160.387,21
TOTAL DE GASTOS GENERALES	2.528.593,06

GASTOS DE VENTA

Atención al Cliente	5.751,46
TOTAL DE GASTOS DE VENTA	5.751,46

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Sueldos y Salarios	184.707,49
Impuestos y Contribuciones	2.123,10
Gastos Generales	14.392,90
Depreciaciones y Amortizaciones	5.798,53
Gastos de Viaje	3.827,25
Gastos de Servicios	17.891,66
Otros Gastos Administrativos	37.645,48
Provisiones	10.569,02
TOTAL DE GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	276.955,43

GASTOS FINANCIEROS

Intereses Financieros	6.900,13
Cargos Financieros	10.468,26
Comisiones Bancarias	19,30
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	17.387,69

TOTAL DE GASTOS

2.828.687,64



14. Informe Tributario. -

Por disposición establecida en el SUP.R.O. N 188 del 7 de mayo del 2010 el Servicio de Rentas Internas, dispone que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar los anexos y respaldos de sus declaraciones fiscales; a la emisión de este informe, la Compañía se encuentra preparando dicha información.

Será responsabilidad de los Auditores Externos, el dictaminar la razonabilidad de la información y reportes descritos en el párrafo precedente.

15. Eventos Posteriores.

Entre el 31 de diciembre del 2016 y hasta la fecha de emisión de este informe, no se evidenciaron eventos que en la opinión de la Administración de la Compañía tienen significativo sobre los estados financieros que se adjunta.

16. Materialidad.

La información que aparece en los estados financieros debe mostrar los aspectos importantes de la entidad que fueron reconocidos contablemente. La información tiene importancia relativa si existe el riesgo de que su omisión o presentación errónea afecte la percepción de los usuarios generales en relación con su toma de decisiones. Por consiguiente, existe poca importancia relativa en aquellas circunstancias en las que los sucesos son triviales.

17. Revelaciones

Las Normas Internacionales de Contabilidad determinan que la empresa debe transparentar y revelar todas sus transacciones, por lo que efectuamos las siguientes revelaciones:

Para el periodo 2016 la empresa presenta en su Estado Financiero valores anticipados a empleados y por prestación de servicios que se encuentran



en Otras cuentas por cobrar, se recomienda agruparlos en la cuenta Otros Anticipos y Anticipos a Proveedores.

La reserva legal supera el 50% del capital según lo establecido por la Ley de Compañías se recomienda no incrementar este valor en el transcurso de los periodos subsiguientes, además, incrementar el Capital Social de la entidad.

La entidad no informo sobre empresas o cuentas registradas a nombre de SEGURIDAD Y VIGILANCIA CIA. LTDA. SEVIL en países denominados como paraísos fiscales.

18. Aprobación de Estados Financieros.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016, fueron reconocidos o aprobados por la Gerencia General y posterior por la Junta General de Socios. Los estados financieros comprenden: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.