

INFORME DE COMISARIO POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2017

A la Junta General de accionistas:

COLAGAZUL S.A.

En el cumplimiento a las disposiciones expedidas por la Superintendencia de Compañías, realizamos los siguientes procedimientos:

INFORMACION REVISADA

1. Se verificó el cumplimiento de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio por parte de los Administradores.
2. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Balance.
3. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Resultados.
4. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Patrimonio.
5. Se Revisó y Evaluó los procedimientos de control interno.
6. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos Tributarios.
7. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos laborales.
8. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos de Prevención de Lavado de Activos.

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
 (Expresado en Dólares Estadounidenses)

| <u>ACTIVOS</u> | <u>NOTAS</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|--------------|------------------|------------------|
| <u>ACTIVOS CORRIENTES</u> | | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 3 | 1.848 | 12.628 |
| Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes | 4 | 387.016 | 336.679 |
| Inventarios | 5 | 9.218.264 | 9.216.628 |
| Activos Pagados por Anticipado | | 75.189 | 69.676 |
| Activos por Impuestos Corrientes | 6 | 24.218 | 19.083 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | | 9.706.535 | 9.654.695 |
| <u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u> | | | |
| Propiedades, Planta y Equipo Neto | 7 | 11.717 | 13.354 |
| Activos Biológicos | 8 | - | - |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | 11.717 | 13.354 |
| TOTAL ACTIVOS | | 9.718.251 | 9.668.048 |
| <u>PASIVO Y PATRIMONIO NETOS DE LOS ACCIONISTAS</u> | | | |
| <u>PASIVOS CORRIENTES</u> | | | |
| Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores | 9 | 2.389.577 | 2.228.845 |
| Otras Obligaciones Corrientes | 10 | 91.931 | 80.004 |
| Otros Pasivos Corrientes | 11 | 2.276 | 217.760 |
| Anticipo de Clientes | 12 | 66.565 | - |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | 2.550.349 | 2.526.609 |
| <u>PASIVOS NO CORRIENTES</u> | | | |
| Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes | 13 | 5.818.445 | 300.000 |
| Otros Pasivos no Corrientes | | - | 5.492.649 |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | | 5.818.445 | 5.792.649 |
| TOTAL PASIVOS | | 8.368.794 | 8.319.258 |
| PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS (Según | 14 | 1.349.457 | 1.348.790 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 9.718.251 | 9.668.048 |

Las notas a los estados financieros adjuntos son parte integrante de estos Estados

 Cmdte. Augusto A.Naranjo Aguirre
GERENTE GENERAL

 Danilo Mendez Oyola
CONTADOR GENERAL

COLAGAZUL S.A.

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

(Expresado en Dólares Estadounidenses)

| | <u>NOTAS</u> 15 | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|--------------------|----------------|-----------------|
| INGRESOS | | | |
| Ingresos de actividades ordinarias | | 102.980 | 40.312 |
| Otros Ingresos | | 26.258 | - |
| (-) Costo de Venta y Producción | | - | - |
| UTILIDAD BRUTA | | 129.238 | 40.312 |
| GASTOS | | | |
| (-) Gastos de Administración | | 127.317 | 88.880 |
| (-) Gastos de Financieros | | 243 | 204 |
| (-) Otros Gastos | | 672 | 2.578 |
| TOTAL GASTOS | | 128.232 | 91.663 |
| RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA | | 1.006 | (51.350) |
| 15% Participación de Trabajadores | | 151 | (7.703) |
| 25% Impuesto a la Renta | | 188 | 10.527 |
| 10% Reserva Legal | | 67 | - |
| Utilidad del Ejercicio | | 600 | (54.175) |

Las notas a los estados financieros adjuntos son parte integrante de estos estados.

Cmte. Augusto A.Naranjo Aguirre
GERENTE GENERAL

Danilo Mendez Oyola
CONTADOR GENERAL

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS

La compañía **COLAGAZUL S.A.** fue constituida el 22 de septiembre de 2005 e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el 03 de Octubre del 2005. Su objeto social establece que la empresa se dedicara a las actividades propias de la construcción, tales como construcción de toda clase de urbanizaciones, viviendas vecinales o unifamiliares y de toda clase de edificios, centros comerciales, condominios e industriales.

La máxima autoridad de la empresa según los estatutos es la **JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS** y está representada legalmente de forma Individual por el Gerente General y Presidente.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS CUENTAS DE BALANCE, RESULTADOS Y PATROMONIALES

La contabilidad de la empresa entregada por el departamento Contable es el fiel reflejo de los soportes físicos que reposan en los archivos de la compañía. Para el año 2017 se realizó la contratación del sistema contable Contifico, donde se procedió a cargar toda la información contable a su plataforma, por lo que los aspectos citados en informes anteriores fueron subsanados.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE EL CONTROL INTERNO

La empresa ya cuenta con Procesos departamentales definidos para el área administrativa, comercial y ejecutivos.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE EL CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

La empresa a la fecha de presentación del este informe de comisario tiene obligaciones pendientes con el SRI y en su Certificado de Cumplimiento de Obligaciones la compañía no se encuentra Activa.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE PREVENCIÓN DE LAVADO DE ACTIVOS

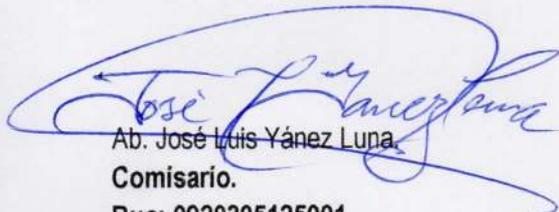
Luego de revisar el informe de Cumplimiento de Prevención de Lavado de Activos, se confirmó en el libro bancos y en las conciliaciones bancarias que no se registraron montos o las transacciones que superen el umbral.

OPINION

En mi opinión, los estados financieros anteriormente referidos presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de la COMPAÑÍA COLAGAZUL S.A., al 31 de diciembre del 2017, y los resultados de sus operaciones, de evolución del patrimonio y de cambios en la posición financiera, por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador con excepción de los temas referidos en los Aspectos Significativos mencionados.

Con el objeto de obtener la certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo me pronuncio diciendo que **las contabilizaciones de los soportes físicos presentan una correcta contabilización.**

Guayaquil, 20 Abril de 2018



Ab. José Luis Yáñez Luna

Comisario.

Ruc: 0920305125001

Reg. Prof: 09-2013-671