

Compañeros accionistas de la Compañía Agrícolas, Industriales y Comerciales “Agroposorja S.A”, cumpliendo con lo que dispone la Ley me permito informa a Ud. (S) con relación a los Estados Financieros de la Compañía “Agroposorja S.A” periodo 2015 lo siguiente:

- I. He asisto a las Reuniones de Directorios y a la Junta General de Accionistas de la Compañía a las cuales fui citado oportunamente, las misma que fueron convocadas por el Presidente para poder llevar un mejor control de las actividades.
- II. He recibido mensualmente de parte de las Reuniones de Directorios, los informes que indica la situación Financiera de la Compañía, tales así que se analizaba y se resolvía sobre las formas de pagos a los proveedores y trabajadores de la compañía.- Además de la producción y los gastos del barco, taller, guardiana, etc.
- III. He examinado, además de la información a lo que se refiere el punto anterior, las operaciones, registros demás documentación que reflejan la situación Financiera de la Compañía hasta el día 31 de Diciembre 2015.

Con base en lo anterior me permito opinar lo siguiente:

- I. Tomando en consideración la situación Financiera de la compañía, las políticas y criterios contables, son adecuados y suficiente.
- II. Que las Políticas y Criterios empleados en la elaboración de la información que me fue proporcionada por las Reuniones de Directorios, han sido aplicados consistentemente.
- III. Como consecuencia de lo anterior la información que me fue proporcionada por las Reuniones de Directorios refleja en forma veraz y suficiente la situación Financiera de Resultados de la Compañía.

En tal virtud me permito antes Ud. (S) someter a consideración de la sala el Informe General con relación a los Estados Financieros 2015:

## INFORME DEL COMISARIO RESPECTO AL ESTADO FINANCIERO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONÓMICO 2015.

Señor, Ing. Leonardo Fierro Díaz Presidente, Señor Líder Rázuri Bravo Gerente y señores Accionistas de la Compañía Negocios Agrícolas, Industriales y Comerciales Posorja S.A. (AGROPOSORJA), pongo a vuestra disposición, mi informe anual del Balance General y el Estado de Resultados del Ejercicio Económico 2015.

He fiscalizado a la Compañía Negocios Agrícolas, Industriales y Comerciales Posorja S.A. (AGROPOSORJA), dando el cumplimiento a lo que establece al Art. 279 de la Ley de Compañía, cuidando que se cumplan con los procedimientos de control y los principios administrativos.

Los estados Financieros reflejan a las cifras, que están registradas en los libros de Contabilidad, elaboradas de Acuerdo a las Normas Contables dictadas por la Súper Intendencia de Compañía y a los principios Contables Vigentes y de General aceptación.

Todos los Egresos se los realiza a través de Cheques, por diferentes conceptos tales como: Adquisición de Mercadería, Pago de Sueldos y Salarios, y Remuneraciones, Movilización, Mantenimiento, Servicios Básicos, Servicios de Internet, Materiales y Suministros de Oficina, Impuestos por Pagar, y demás gastos, etc. Los Comprobantes tienen su respectivo Soporte.

El control de Mercaderías, se lo realiza mediante verificación de inventarios mensuales y de forma generalmente al cierre del ejercicio Económico, a través del Inventario Físico Anual, haciendo la constatación de cada uno de los Ítems, respaldo que se encuentra Anexado.

## ACTIVOS

En el Balance General al 31 de diciembre del 2015, se refleja en total de ACTIVOS la cantidad de \$ 999.885,78 detallado de la siguiente manera:

ACTIVO CORRIENTE distribuido en: Caja \$ 283,71.- Valor que queda pendiente por depositar para el siguiente periodo, el mismo que si se encuentra depositado según respaldo que se encuentra en los archivos; Banco Cta. Cte. \$6.952,14.- Valores comprobados según Estados de Cuentas y Conciliaciones Bancarias emitidos por los bancos y el Contador respectivamente al 31 de Diciembre 2015; Cuentas y documentos por cobrar a Clientes \$ 62.947,07.- El mismo que está dividido en Clientes Socios por un valor de \$ 58.210,43 y Clientes No Socios por un valor de \$ 4.736,64, Anexos que se

encuentran en archivos Cantidad a la cual se le suman el 1% de Ret. Cuyo valor es \$ 3.348,14;  
Otras Cuentas

por Cobrar no relacionados \$8.323,00.- que es la cuenta relacionada al Préstamo del Sr. Ritter Ortiz; Inventarios de Bodegas \$ 61.094,23.- Valor que queda reflejado en los archivo de la Cooperativa; Mercaderías en Transito \$ 1.535,60; Gastos Anticipados \$ 370,00; Crédito tributario a favor de la empresa \$ 56.829.03.- Valor que corresponde al 12% al impuesto de las compras locales.

#### ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
|         |              | \$ 70.561,63 |
| Terreno | \$ 70.561,63 |              |

#### ACTIVO DEPRECIABLE

|                              |              |              |
|------------------------------|--------------|--------------|
|                              |              | \$ 30.549,53 |
| Equipo de Pesca              | \$ 11.670,00 |              |
| Equipo de Oficina            | \$ 1.689,57  |              |
| Muebles y Enseres            | \$ 3.448,92  |              |
| Eq.de comp.Software          | \$ 11.295,07 |              |
| Otros Activos                | \$ 1.661,85  |              |
| Herramientas Menores         | \$ 4.169,71  |              |
| Const.proceso est. De servic | \$ 2.423,60  | \$ 36.358,72 |
| (-)Depreciación Acumulada    |              |              |
| Maquinarias y equipos        | \$ 2.100,60  |              |
| Equipos de Oficina           | \$ 304,12    |              |
| Muebles y Enseres            | \$ 620,81    |              |
| Equipos de Computación       | \$ 2.033,11  |              |
| Herramientas Menores         | \$ 750,55    | \$ 5.809,19  |

#### PROPIEDADES DE INVERSION DEPRECIABLE

|                           |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|
|                           |               | \$ 689.420,54 |
| Barco Paita               | \$ 143.826,21 |               |
| Estación de Serv. Posorja | \$ 10.273,55  |               |
| Taller Mecánico Posorja   | \$ 19.376,27  |               |
| Barco Andy II             | \$ 584.128,96 | \$ 757.604,99 |
| (-)Depreciación Acumulada |               |               |
| Barco Paita               | \$ 12.944,36  |               |
| Estación de Serv. Posorja | \$ 924,62     |               |
| Taller Mecánico Posorja   | \$ 1.743,86   |               |
| Barco Andy                | \$ 52.571,61  | \$ 68.184,45  |

#### ACTIVOS INTANGIBLE

|                     |    |           |
|---------------------|----|-----------|
|                     |    | \$ 970,00 |
| Sistema de Software | \$ | 970,00    |

## PASIVOS

En el Balance General al 31 de diciembre del 2015, se refleja en total de PASIVOS de \$ 955.083,78 distribuidos de la siguiente manera:

### Pasivo Corriente:

|                                                       |                     |                     |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                       |                     | \$ 904.708,05       |
| Ctas y Doc por Pagar Provee.                          |                     | \$ 141.711,89       |
| Proveedores Locales                                   | \$108.630,90        |                     |
| Coop. Trans. Posorja                                  | <u>\$ 33.080,99</u> |                     |
| Prest. Socios Capital Trab. Inversion Inicial (4años) |                     | \$ 727.723,75       |
| Obligaciones con Adm. Tributaria                      |                     | <u>\$ 35.272,41</u> |

### Pasivo No Corriente:

|                             |  |           |
|-----------------------------|--|-----------|
| Crédito Bancario con la CFN |  | <u>\$</u> |
| 110.777,83                  |  |           |

|                     |  |                  |
|---------------------|--|------------------|
| <b>TOTAL PASIVO</b> |  | <u><u>\$</u></u> |
| 955.083,78          |  |                  |

Dentro del Pasivo Corriente se encuentran los valores que Compañía adeuda a los proveedores y otras deudas, cuyo anexo se encuentra en archivo, además de la deuda que tenemos con la Cooperativa "Posorja" y los préstamos que realizaron los socios a la compañía.

En el Pasivo No Corriente tenemos la deuda con la CFN.

De la misma manera el Balance General al 31 de diciembre del 2015 muestra la composición del Patrimonio de la Empresa, el mismo que se expresa de la siguiente manera:

|                                                                           |                    |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Patrimonio                                                                | \$ 61.423,82       |
| Acciones Pagadas                                                          | \$ 3.400,00        |
| Valor que corresponde a los \$ 100,00 que aporío C/Accionista x 34 Socios |                    |
| Reserva Legal                                                             | \$ 11.402,61       |
| Resultados años Anteriores                                                | <u>\$ 2.706,61</u> |

Por lo que el Estado Financiero nos refleja una utilidad de \$ 11.914,42

## ESTADO DE RESULTADO

En el Estado de Resultado al 31 de Diciembre del 2015 se evidencian INGRESOS TOTALES por \$758.036,26 y por EGRESOS tenemos el valor de \$ 836.969,30 que son los Costos de Producción, Costos de Venta y Gastos Administrativos que realizando la operación nos da una utilidad de \$ 11.914,42

En conclusión los Estados Financieros del Ejercicio Económico del 2015, son confiables y reflejan la Realidad Económica de la Compañía Negocios Agrícolas, Industriales y Comerciales Posorja S.A. (AGROPOSORJA).

Es necesario hacer conocer que en VENTAS con Respecto a los PRODUCTOS que la compañía ofrece a los accionistas y a las personas particulares (filtros, aceites, grasa, llantas, baterías, zapatas, etc.) Durante el periodo 2015 produjo un valor \$301.864,16. También en GARAJE de los vehículos que pernoctan en la noche, en el terreno nos arroja un valor de \$17.994,00, además de los SERVICIOS DE MECÁNICA que nos da un valor de \$ 10.610,38.

Dentro de los Ingresos por VENTA DE PESCA del año 2015 hemos vendido \$ 427.567,72 el mismo que está Respaldados mediante informes en los archivos de la compañía.

En cuanto al Costo de la Producción, se ha pagado por combustible del Barco Andy II \$ 42.286,83 en MANO DE OBRA (Barco Andy II) tales como Bonificación, Tripulación, Décimo Tercero, Guardianía, Alimentación, Maquinista, Ayudante de Maquinista suma la cantidad de \$ 152.178,90; En gasto Indirectos de Fabricación para el Mantenimiento del Barco Andy tales como: Maquinaria, Equipo, Repuesto y Accesorio, Limpieza de Embarcaciones, Viáticos, Trámites, Honorarios Profesionales, Telefonía, Alquiler Muelle, alquiler, Lancha, Zarpe, Movilización Flete, Jefe de Bahía, Cargadores, Hielo, agua, Caja chica, y otros, Suman un Total de \$ 195.715,63; en Seguros (Barco Andy II) se pagó \$30.299,50; en cuanto al TALLER MECÁNICO POSORJA se ha cancelado por Honorarios Profesionales, Telefónica, Guardianía, Servicio Básico, Combustible, Residuos, Utensilio, Otros \$ 11.344,07.

### GASTOS ADMINISTRATIVOS

Se ha Cancelado por Remuneraciones un Total de \$87.672,72; SERVICIOS PÚBLICOS se canceló por agua Potable, y Energía Eléctrica y Telecomunicaciones un Valor de \$ 2.820,58; SERVICIOS por honorarios Profesionales por Notarios Registradores de la Propiedad, Movilización del

Presidente, Movilización del Comisario \$ 21.387,92; GASTOS DE MOVILIZACIÓN por movilización Gerencia y Directivo, combustibles gestión administrativa, Pasajes y Parqueaderos \$10.745,04; MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES en Edificios , Vehículos, se canceló \$ 3.823,46; GASTOS DE GESTIÓN se canceló por gastos de Representación (Accionista) Viáticos,

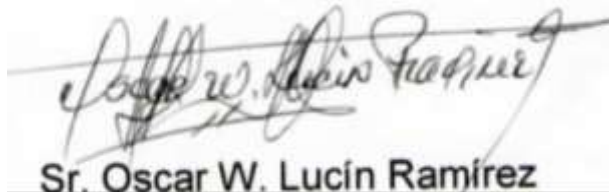
Uniformes, Seguridad Industrial, Promoción y Publicidad, Gastos de viaje, Refrigerios, Alimentos y Bebida, Gastos de Depreciación, se canceló \$ 673,41; GASTOS DE SUMINISTRO en Útiles de Oficina de imprenta, Útiles de Limpieza y Aseo se gastó \$2.347,93; IMPUESTOS se gastó en impuestos, Contribuciones, IVA gastos, Permiso Municipales la cantidad de \$ 2.482,36; ESTACIÓN DE SERVICIO POSORJA por Alimentación, Tramite, Honorario Profesionales, Telefonía, Guardianía, Servicios Básicos y Otros \$ 585,64.

## CONCLUSION

En Conclusión la Compañía Negocios Agrícolas, Industriales y comerciales Posorja S.A. (Agroposorja) se encuentra en pleno desarrollo a través de la Producción del Barco Andy II y de la Producción de Taller Mecánico y la Venta de los Productos, que permite mediante sus Ingresos el desarrollo, para mantener la Equidad en el negocio.

- Además se emite un detalle de los valores que fueron apartados por los socios y que estos fueron invertidos en la compañía.
- También se emite un detalle mensual de los Ingresos que por venta de MERCADERIAS, PESCAS, GARAJE Y MECANICA tuvo la compañía en el periodo 2015.

Atentamente,



Sr. Oscar W. Lucín Ramírez

C. I. 0907055503  
COMISARIO