

Quito, 23 de marzo de 2018

Señores,
Accionistas de DYCO CET S.A.
Ciudad.-

Señores Accionistas:

En calidad de comisario cúpleme poner a consideración de ustedes el presente informe sobre las actividades de DYCO CET S.A. correspondientes al ejercicio económico del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017.

He revisado los Balances de Situación y Estado de Resultados con corte al 31 de diciembre del año 2017, así como los libros de Contabilidad de la empresa y puedo afirmar que los saldos de las diferentes cuentas corresponden a las que aparecen en dichos balances.

La revisión fue efectuada conforme a normas de auditoria generalmente aceptadas y principios contables ajustados a las disposiciones de carácter legal y autorizado por la Superintendencia de Compañías.

La contabilidad se encuentra al día, es llevada bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y se respalda a través de comprobantes y documentos en el registro de los movimientos de las diferentes cuentas.

Todos los procedimientos están ordenados y pertenecen a la gestión operativa de la compañía.

La administración ha cumplido con las disposiciones de la Junta General de Accionistas, con los objetivos de la empresa y las normas de carácter fiscal y legal que se exigen a las sociedades anónimas.

Se observa que los libros de actas, de acciones y accionistas, el talonario de acciones y la correspondencia se encuentran al día, lo que facilita una ágil tarea para los órganos de control y auditoria. En el mismo sentido se aprecia con el manejo y conservación de los bienes de la compañía.

De las pruebas que se realizan sobre registros y documentos contables, se establece que los Estados Financieros reflejan razonablemente el efecto de las transacciones que ha procesado DYCO CET S.A. durante el periodo fiscal 2017.

La compañía al 31 de diciembre del 2017 dispone de un capital de trabajo de USD. 907,93 mil dólares y su índice de liquidez de 6.44 que le permite cumplir satisfactoriamente sus compromisos de corto plazo.

Las ventas alcanzan a 1137,50 mil dólares lo cual cubren los gastos administrativos y de ventas, y producen una utilidad antes de participación e impuestos de 73.32 mil dólares, con una participación a trabajadores de 10,99 mil dólares.

Los estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2017 presentan razonablemente la situación financiera y los resultados de la compañía a la fecha indicada (ANEXO).

Se ha cumplido a cabalidad con las normas establecidas en el Art. 279 de la ley de Compañías Codificada.

Por todos los puntos anotados certifico que los balances mencionados presentan en forma razonable la situación financiera de la Empresa.

Atentamente,



Srta. Daniela Pinto
CBA-No.17-08481
Comisario

DYCO CET S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

Caja Chica	200.00	
Bancos	672729.83	
Inversiones Financ	150000.00	
Cuentas por Cobrar Clientes	140380.55	
- Provisión Ctas. Inc.	-1401.36	
Otras Cuentas Por Cobrar	54009.78	
Prestamos al Personal	824.98	
Impuestos	712.75	
Inventarios	57502.49	
Otros activos	0.00	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1074959.02

ACTIVO FIJO

Maquinaria y Equipo	47822.55	
Equipo de Computación y Software	41376.47	
Muebles y Enseres	7,983.84	
Vehículos	129154.98	
Depreciación Acumulada	(153616.19)	
TOTAL ACTIVO FIJO		72721.65

OTROS ACTIVOS

Activos por Impuestos Diferidos	1784.48	
TOTAL OTROS ACTIVOS		1,784.48

TOTAL ACTIVOS

1149465.15

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Beneficios Sociales por Pagar	2714.81	
Acreedores Nomina	17062.93	
Obligaciones Fiscales por Pagar	11443.20	
Impuesto a la Renta por Pagar	10055.06	
15% Utilidad Trabajadores	10998.19	
Cuentas por Pagar Proveedores	115302.36	
Otras Cuentas por Pagar		
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		167026.56

PASIVOS LARGO PLAZO

Proveedores LP	0.00	
Provisiones Desahucio y Jub	21044.77	
Provisiones por Pagar	316824.00	
Otras Cuentas por Pagar	189075.78	
Prestamos por Pagar terceros	45537.99	
Anticipos Recibidos de Clientes	120986.98	
TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO		<u>693469.52</u>

TOTAL PASIVOS**860496.08****PATRIMONIO**

CAPITAL SOCIAL	50000.00	
Reserva Legal	14950.12	
Utilidad Ejerc. Anteriores	189422.31	
Resultados Acm Primera vez NIIF	(4493.09)	
Otros Resultados Integrales	(1610.02)	
Utilidad del Ejercicio	40699.75	
Aporte Futuras	0.00	
TOTAL PATRIMONIO		<u>288969.07</u>

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO**1149465.15**

DYCO CET S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

VENTAS	1137050.20
(-) COSTO DE VENTAS	<u>-751988.51</u>
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	385061.69
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	<u>-282181.98</u>
(=) UTILIDAD OPERACIONAL	102879.71
(-) OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES	-32861.19
(+) OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>3,302.77</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	73321.29
(-)15% UTILIDAD TRABAJADORES	-10998.19
(-)22% IMPUESTO A LA RENTA	-21623.34
(-)10% RESERVA LEGAL	-4069.98
UTILIDAD NETA	<u>36629.77</u>