

ESMONSA S.A. INFORME DE COMISARIO Año 2017

Señores accionistas de ESMONSA S.A me dirijo a Ustedes para dar el informe de comisario. Dando cumplimiento de las funciones a mi encomendadas como comisario que es el análisis y revisión de los Estados Financieros y Balance General por el año comprendido entre el 01 de enero del 2017 al 31 de diciembre del 2017. Para lo cual se ha utilizado los principios y procedimientos de general aceptación.

Del examen realizado a los estados financieros y de la verificación de los registros contables que considero necesario informo que los gastos en los que se han incurrido durante el período 2017 han sido los necesarios para mantener a la Compañía y poder brindar un buen servicio a los usuarios. que la contabilidad ha sido llevada de acuerdo a la aplicación de normas. principios y procedimientos de general aceptación. la misma se encuentra debidamente documentada y que las cifras del balance son fieles expresiones de dichos registros contables demostrando con claridad la situación patrimonial al 31 de diciembre de 2017.

La documentación legal. Actas de juntas, Comprobantes contables y otros documentos se encuentren debidamente archivados y se conservan de acuerdo con las características de su naturaleza. Las gestiones administrativas requeridas se han realizado sujetándose a los estatutos. Al igual como las normas legales y disposiciones estatutarias vigentes. De esta manera dar cumplimiento a lo resuelto en las juntas generales.

Manifiesto que los administradores de la compañía me han brindado. Todas las facilidades para la realización y cumplimiento de mis funciones.

CONCLUSIONES:

las cifras presentadas en el balance general guardan absoluta correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad que se han llevado de acuerdo a los principios y procedimientos contables. El capital de trabajo con el que cuenta la compañía se ha venido manteniendo bajo parámetros establecidos por la Superintendencia de Compañías. Los administradores han cumplido con las normas legales estatutarias y reglamentarias. así como resoluciones de la Junta General.

Por las razones expuestas señores accionistas. Me permito sugerir a ustedes la aprobación del estado financiero ya que a mi juicio se apegan a los principios y normas contables de general aceptación y reflejan la situación económica de la compañía.

RECOMENDACIONES

Me permito realizar las siguientes sugerencias:

- Hacer un seguimiento de la recepción de documentos electrónicos para registrar como gastos.
- Elaborar el reglamento interno de la empresa
- Mejorar la utilización de módulos de cobranza y pagos
- Elaboración de un inventario al final del periodo

Además, adjunto los informes Contables analizados:

ESMONSA S.A.		
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		
PERIODO 2017		
Cod igo	Nombre de Cuenta	Saldo
1.	ACTIVO	239,036.93
1.01.	ACTIVO CORRIENTE	10,164.27
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3,044.84
1.01.01.01.	CAJA	883.41
1.01.01.01.001	Caja general	715.27
1.01.01.01.002	Caja chica	168.14
1.01.01.02.	BANCOS LOCALES	2,161.43
1.01.01.02.001	Banco pichincha cta. cte. 3505361904	526.16
1.01.01.02.003	Banco machala cta. aho. 1060473435	107.45
1.01.01.02.004	Banco de Machala Cta Corriente 1060551010	1,527.82
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	3,358.53
1.01.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	3,358.53
1.01.02.05.001	Cuentas por cobrar clientes locales	3,358.53
1.01.03.	INVENTARIOS	3,760.90
1.01.03.06,	INVENTARIOS DE P. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN COMPRADO A TERCEROS	3,760.90
1.01.03.06.004	Inventario Mercaderia 12%	3.760.90
1.02.	Ac rrrvo NO CORRIENTE	228.872.66
1.02.01.	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	228.872.66
1.02.01.04.	INSTALACIONES	521.48
1.02.01.04.001	Instalaciones	521.48
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO	221,166.75
1.02.01.06.001	Maquinaria y equipo	221,166.75
1.02.01.08.	EQUIPO DE COMPUTACI N	3,296.15

1.02.01.08.001	Equipo de computación	2.401.15
1.02.01.08.002	Software Contable	895.00
1.02.01.09.	VEH CULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	3.888.28
1.02.01.09.001	Vehículos	3.128.00
1.02.01.09.002	Moto	760.28
2,	PASIVO	32,479.14
2.01.	PASIVO CORRIENTE	32,479.14
2.01.03	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	20.571.46

2.01.03.01.	CUENTAS POR PAGAR	20.571.46
2.01.03.01.001	Cuentas por pagar a proveedores varios	15,016.06
2.01.03.01.003	Cuentas por pagar Manuel Espinoza espinoza	5,554.60
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	11,907.68
2.01.07.01.	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	564.98
2.01.07.01.01.	RET. FISCALES - RETENCIÓN IMPUESTO A LA RENTA	564.98
2.01.07.01.01.007	SRI por Pagar	564.98
2.01.07.03.	OBLIGACIONES CON EL I.E.S.S.	1.220.11
2.01.07.03.006	Cuentas por Pagar IESS	1,220.11
2.01.07.04,	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	10,122.59
2.01.07.04.001	Décima tercera remuneración <u>por</u> Pagar	453.58
2.01.07.04.002	Décimo Cuarta Remuneración por Pagar	2.375.00
2.01.07.04.oog	Vacaciones por Pagar	2,439.86
2.01.07.04.004	Sueldos por Pagar	4,854.15
3.	PATRIMONIO NETO	206,557.79
3.01.	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA CONTROLADORA	800.00
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800.00
3.01.01.001	Capital suscrito	800.00
3.02.	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	203.233.79
3.02.01	Aporte de Socios para Futuras Capitalizaciones	203,233.79

3.04.	RESERVAS	429.59
3.04.01.	RESERVA LEGAL	429.59
3.04.01.001	Reserva Legal	429.59
	PERDIDA DEL EJERCICIO	
		2,094.41

ESMONSA S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

PERIODO 2017

Codigo	Nombre de Cuenta	Saldo
	INGRESOS	261,365.91
-4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	261,365.91
-4.1.02.	PRESTACION DE SERVICIOS	261,365.91
-4.1.02.01.	PRESTACION DE SERVICIOS DE INTERNET	261,365.91
-4.1.02.01.003	Ventas 12%	260,611.71
-4.1.02.01.004	Ventas 0%	754.20
-5.	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	104.90
-5.1.	COSTO DE PRODUCCION	104.90

-5.1.01.	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	104.90
-5.1.01.02.	COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA CIA	104.90
-5.1.01.02.02	Compras Nedetel Internet	104.90
-6.	GASTOS	259,166.60
-6.01.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	254,874.25
-6.01.01.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	254,874.25
-6.01.01.01.	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	58,556.62
-6.01.01.01.001	Sueldos y salarios	58,556.62
-6.01.01.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL	7,114.66
-6.01.01.02.001	Aporte patronal	7,114.66
-6.01.01.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	10,382.07
-6.01.01.03.001	Décimo tercer sueldo	4,879.71
-6.01.01.03.002	Décimo cuarto sueldo	3,062.50
-6.01.01.03.003	Vacaciones	2,439.86

-6.01.01.04,	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	7,813.11
-6.01.01.04.001	Alimentación de personal	269.53
-6.01.01.04.003	Seguros médicos	1,508.30
-6.01.01.04.004	Gastos médicos y medicinas	132.28
•01.01.04.007	Gasto de Arriendo departamento	5,848.00
-6.01.01.04.010	Hospedaje	55.00
•01.01.05.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	900.00
-6.01.01.05.001	Honorarios profesionales persona natural	300.00
-6.01.01.05.002	Asesorías y consultorías	600.00
—6.01.01.07. -	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2,777.20
6.01.01.07.001	Gasto de Reparac. y mant vehículos	2,361.14
-6.01.01.07.002	Gasto de Reparac. y mant instalaciones	108.48
-6.01.01.07.003	Gasto de Reparac. y mant. edificios	2.60
-6.01.01.07.004	Gasto de Reparac. y mant. equipos de comunicación	11.05
-6.01.01.07.005	Gasto de Reparac. y mant equipos de computación	121.93
-6.01.01.07.007	Gasto de Reparac. y mant. acondicionadores de aire	120.00
--6.01.01.07.008	Gasto de Reparac. y mant. equipos de oficina	52.00
-6.01.01.09.	COMBUSTIBLES	2.849.50
-6.01.01.09.001	Gasto de <u>Gasolina</u>	2.849.50
-6.01.01.15	AGUA, ENERG A. LUZ Y TELECOMUNICACIONES	160.916.74
-6.01.01.15.002	Energla eléctrica	223.17
-6.01.01.15.003	Telefonía convencional y fax	552.10
-6.01.01.15.004	Telefonía celular	2.019.07
-6.01.01.15.005	Servicio de internet	158.122.40
-6.01.01.17.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1.75
-6.01.01.17.004	Impuestos <u>municipales</u> / patentes	1.75
-6.01.01.20.	MATERIALES Y SUMINISTROS VARIOS	2,414.54
--6.01.01.20.001	Gasto de Papelería y formularios preimpresos	363.57
-6.01.01.20.002	Gasto de Suministros de computación	651.79
—6.01.01.20.003	Gasto de Utiles y suministros de oficina	41.67
-6.01.01.20.006	Gasto de Alimentacion de empleados	31.21
-6.01.01.20.007	Gasto Suministros y materiales a ser consumidos	1,326.30

-6.01.01.22.	CORREOS / POSTALES / PUBLICIDAD	1.148.06
-6.01.01.22.002	Gasto de Envío de valijas	200.86
— 6.01.01.22.003	Servicios de publicidad y comunicación	947.20
-6.02.	GASTOS DE VENTAS	4,29235
—6.02.01.	GASTOS DE VENTAS	4,29235
-6.02.01.11.	GASTOS /OTROS	4,29235
-6.02.01.11.001	Gastos varios	4,292.35
	Utilidad del Ejercicio	2,094.41

Atentamente



ECO. Paul Villavicencio