

INFORME DE COMISARIO

1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

INGENIERIA Y SERVICIOS

AMBIENTALES S.A. ISASA

EJERCICIO 2017

Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017

Contenido

Opinión _____

Análisis financiero _____

Estado de situación financiera _____

Estado de flujo de efectivo _____

Estado de cambio del patrimonio _____

INFORME DE COMISARIO _____

Abreviaturas usadas

USD \$	Dólares de los estados Unidos de Norteamérica
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
NIC	Normas Internacionales de Contabilidad
NEA	Normas Ecuatorianas de Auditoria
IASB	International Accounting Standards Board (Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad)

Opinión

1. A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE INGENIERIA Y SERVICIOS AMBIENTALES S.A. ISASA

En mi calidad de Comisario de la Compañía **INGENIERIA Y SERVICIOS AMBIENTALES S.A. ISASA**, del Ejercicio Económico comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, he revisado la Información Contable Financiera presentada en el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambios en el Patrimonio, así como en las INFORME DE COMISARIO, se revisó la información necesaria para determinar el correcto desempeño de la Administración, el Control de la organización. Esto en cumplimiento de mi responsabilidad como Comisario de acuerdo a lo establecido en el artículo 279 de la Ley de Compañías codificada y demás normativa conexas.

2. DANDO CUMPLIMIENTO A MIS RESPONSABILIDADES Y DE ACUERDO CON LO REQUERIDO EN LAS NORMAS LEGALES VIGENTES, INFORMO QUE:

- a) Las cifras presentadas en los Estados Financieros adjuntos concuerdan con los libros de contabilidad de la Compañía.
- b) Como parte de la fiscalización efectuada, realicé un estudio de la estructura de control interno contable de la Compañía, en el alcance que consideré necesario para evaluar dicha estructura, tal como lo requieren las Normas Ecuatorianas de Auditoría, bajo las cuales, el propósito de evaluación permite establecer una base confiable que sirva para determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación de la estructura de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial en la estructura de control interno.

He indagado y verificado mediante pruebas de observación y detalle, en la medida que consideré necesario, los procedimientos establecidos por los administradores para proteger y salvaguardar los activos de la Compañía.

- c) Los resultados de las pruebas efectuadas no revelaron errores materiales que se consideren incumplimientos significativos de normas legales, reglamentarias, estatutarias, por parte de la Administración.

3. NORMAS LEGALES

El cumplimiento de las normas legales, reglamentarias y estatutarias, así como los criterios de aplicación de dichas normas, son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Tales criterios podrían eventualmente no ser compartidos por las autoridades competentes.

INFORME DE COMISARIO

1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

4. DE LA REVISION

De la revisión desarrollada en mi calidad de Comisario de **INGENIERIA Y SERVICIOS AMBIENTALES S.A. ISASA**, no se ha encontrado situaciones que pueden alterar de manera importante la información presentada en los Estados Financieros, así como en los libros sociales de la Compañía.

5. DE LA REVISION

Este informe de Comisario se emite exclusivamente para información y uso de los Accionistas, la Administración de **INGENIERIA Y SERVICIOS AMBIENTALES S.A. ISASA** y la Superintendencia de Compañías; no debe ser utilizado para otros propósitos.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Mario Reinoso', written in a cursive style.

Mario Reinoso
24 de febrero de 2018

Análisis Financiero

El presente análisis consiste en la interpretación de las principales cuentas que componen el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados Integrales. El objetivo de este razonamiento radica en la comparación porcentual de las diferentes partidas que conforman los estados financieros.

En lo concerniente al Estado de Situación Financiera de la Compañía, estos se encuentra con movimiento relevantes ya que es una empresa en marcha

La compañía fue constituida en 2017 por lo que su actividad en el año se dedicó a formar las bases para su desarrollo por lo tanto los estados financieros presentados deber ser leídos como una empresa en marcha.

INFORME DE COMISARIO

1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

Indices financieros

RAZON CORRIENTE		
Activo Corriente	\$ 961,375.89	2.22
Pasivo Corriente	\$ 433,513.09	

La Razón Corriente muestra la capacidad de la Compañía para cubrir sus deudas a corto plazo con los activos a corto plazo, la Compañía al 31 de diciembre de 2016 muestra un índice de liquidez de 2.22, es decir, por cada dólar que la Compañía mantiene como deuda tiene un superávit de \$2.22, por lo tanto puede cubrir con sus activos corrientes los pasivos corrientes

DEUDA DE CAPITAL		
Pasivo Total	\$ 615,204.32	2.21
Patrimonio	\$ 278,768.96	

Este índice financiero mide la proporción del pasivo total sobre el patrimonio de la Compañía, y observamos que el pasivo equivale a 2.21 veces el patrimonio, mientras mayor sea este ratio, mayor será el riesgo financiero

INDICE DE ENDEUDAMIENTO		
Pasivo Total	\$ 615,204.32	58%
Activo Total	\$1,054,062.23	

El índice de endeudamiento muestra la proporción de los activos que han sido financiados con deuda de terceros, en este caso podemos observar que corresponde al 58%, lo que indica todas las operaciones de la Compañía están siendo apalancadas con deuda. En su mayoría con préstamo de accionistas

INFORME DE COMISARIO

1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

PATRIMONIO SOBRE ACTIVO TOTAL		
Patrimonio	\$ 30,381.99	
Activo Total	\$1,054,062.23	2.88%

Es la relación que existe dentro de la estructura de capital entre los recursos proporcionados por los accionistas o dueños del capital y el activo total, en este caso significa que los accionistas de la Compañía, son dueños del 2.88% de los activos

INFORME DE COMISARIO

1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

Estado de situación financiera

INGENIERIA Y SERVICIOS AMBIENTALES S.A. ISASA

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.	ACTIVO	0.00
1.1.	ACTIVO CORRIENTE	0.00
1.1.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0.00
1.1.01.01.	CAJA	0.00
1.1.01.02.	BANCOS	0.00
1.1.01.02.01	Banco Pichincha Cta Cte	206,459.10
1.1.01.02.04	BANCO BOLIVARIANO CTA CTE	68,467.97
1.1.01.02.05	BANCO DEL PACIFICO	104.41
1.1.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	0.00
1.1.02.03.	ACTIVOS FINANCIEROS MANTENIDOS HASTA EL VENCIMIENTO	0.00
1.1.02.05.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	0.00
1.1.02.05.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	247,504.59
1.1.02.05.01.01	CUENTAS POR COBRAR ALCOPESA	0.01
1.1.02.05.01.07	CUENTAS POR COBRAR HELPORT ECUADOR S.A.	404.98
1.1.02.06.	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	0.00
1.1.02.06.02	CUENTAS POR COBRAR ING. TORRES	27,397.93
1.1.02.07	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	0.00
1.1.02.08.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00
1.1.02.09.	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES +	0.00
1.1.02.09.01	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	-725.73
1.1.03.	INVENTARIOS	0.00
1.1.03.01.	INVENTARIOS DE MATERIA PRIMA	0.00
1.1.03.06.	INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN - COMPRADO A TERCEROS	0.00
1.1.03.10.	OBRAS EN CURSO	0.00
1.1.03.10.08	PROYECTOS EN CURSO LOJA MALACATOS	67,111.99
1.1.03.10.12	PROYECTO EN CURSO ECUACORRIENTE	37,745.27
1.1.03.10.13	PROYECTO EN CURSO HOTELMASHPI	10,056.66
1.1.03.10.14	PROYECTOS EN CURSO Schlumberger	27,033.86
1.1.03.12.	(-) PROVISIÓN DE INVENTARIOS POR DETERIORO	0.00
1.1.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0.00
1.1.04.03	ANTICIPOS A PROVEEDORES	124,263.90
1.1.04.04	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	0.00
1.1.04.05	ANTICIPO PROVEEDORES INTERNACIONALES	7,655.60
1.1.04.06	ANTICIPO COMISIONES BANCARIAS	-0.00
1.1.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	0.00
1.1.05.01.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	0.00
1.1.05.01.0201	IVA RETENIDO 30%	36,699.98
1.1.05.01.0202	IVA RETENIDO 70%	81,059.99
1.1.05.02.	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	0.00
1.1.05.02.0101	RET. 1%	3,053.90
1.1.05.02.0102	RET. 2%	17,081.48
1.1.05.03.	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	0.00
1.1.06.	ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	0.00

INFORME DE COMISARIO

1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

1.1.07.	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	0.00
1.2.	ACTIVO NO CORRIENTE	0.00
1.2.01.	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0.00
1.2.01.01	TERRENOS	0.00
1.2.01.02	EDIFICIOS	0.00
1.2.01.03	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0.00
1.2.01.04	INSTALACIONES	0.00
1.2.01.05	MUEBLES Y ENSERES	1,071.43
1.2.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	10,905.61
1.2.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	6,075.34
1.2.01.09	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	93,587.06
1.2.01.11	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1,776.05
1.2.01.12	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0.00
1.2.01.13	(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-23,545.02
1.2.01.14	SOFTWARE CONTABLE	0.00
1.2.02.	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0.00
1.2.02.01	TERRENOS	0.00
1.2.02.02	EDIFICIOS	0.00
1.2.02.03	EQUIPOS EN ARRENDAMIENTO	0.00
1.2.02.04	(-) DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0.00
1.2.02.05	(-) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0.00
1.2.04.	ACTIVO INTANGIBLE	0.00
1.2.04.02	MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE, CUOTAS PATRIMONIALES Y OTROS	0.00
1.2.04.04	(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLE	0.00
1.2.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0.00
1.2.06.	ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	0.00
1.2.07.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	0.00
1.2.08.	ACTIVOS DIFERIDOS	0.00
1.2.08.01	ACTIVOS DIFERIDOS	2,815.87
1.2.07.06	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	0.00
2.	PASIVO	0.00
2.1.	PASIVO CORRIENTE	0.00
2.1.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR +	0.00
2.1.03.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00
2.1.03.01.	LOCALES	0.00
2.1.03.01.01	PROVEEDORES NACIONALES (MODULO)	-47,161.71
2.1.03.02	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR DEL EXTERIOR	-3,829.11
2.1.03.03	PROVISIONES DIFERIDAS	0.00
2.1.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00
2.1.04.01	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES	-22,035.21
2.1.04.02	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR	0.00
2.1.04.03	TARJETA DINERS X PAGAR	-14,978.17
2.1.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0.00
2.1.07.01	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	0.00
2.1.07.01.	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	0.00
2.1.07.01.01.01	1% RETENCION	-189.69
2.1.07.01.01.02	2% RETENCION	-648.31
2.1.07.01.01.03	8% RETENCION	-472.92
2.1.07.01.01.04	10% RETENCION	-4,233.32
2.1.07.01.01.10	30% RET IVA	-34.05
2.1.07.01.01.11	70% RET IVA	-2,344.50
2.1.07.01.01.12	100% RET IVA	-1,090.44
2.1.07.02.	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	0.00

INFORME DE COMISARIO

1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

2.1.07.03.	CUENTAS POR PAGAR IESS	0.00
2.1.07.03.01	APORTES PERSONALES	-1,833.07
2.1.07.03.02	APORTES PATRONALES	-2,356.85
2.1.07.03.03	FONDOS DE RESERVA	-597.38
2.1.07.03.04	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	-421.77
2.1.07.03.05	PRESTAMOS HIPOTECARIOS	-228.34
2.1.07.04.	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	0.00
2.1.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	-1,629.87
2.1.07.04.02	DECIMO TERCER SUELDO	-1,616.51
2.1.07.04.03	DECIMO CUARTO SUELDO	-890.62
2.1.07.05	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	-0.01
2.1.07.06.	DIVIDENDOS POR PAGAR	0.00
2.1.08.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	0.00
2.1.08.01	CUENTAS POR PAGAR ING. ALEX TORRES	-0.00
2.1.08.02	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS	0.00
2.1.09.	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	0.00
2.1.09.01.	PRESTAMOS ACCIONISTAS	0.00
2.1.10	ANTICIPOS DE CLIENTES	-326,921.24
2.1.12.	PORCION CORRIENTE DE PROVISIONES POR BENEFICIOS A E	0.00
2.1.12.01	JUBILACION PATRONAL	0.00
2.1.12.02	OTROS BENEFICIOS A LARGO PLAZO PARA LOS EMPLEADOS	0.00
2.1.13.	OTROS PASIVOS CORRIENTES	0.00
2.1.13.01	IVA DE OTRO PERIODO	0.00
2.2.	PASIVO NO CORRIENTE	0.00
2.2.01.	PASIVOS POR CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	0.00
2.2.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00
2.2.02.01	LOCALES	0.00
2.2.02.02	DEL EXTERIOR	0.00
2.2.03.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	0.00
2.2.03.01	LOCALES	0.00
2.2.03.02	DEL EXTERIOR	0.00
2.2.04.	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	0.00
2.2.04.01.	LOCALES	0.00
2.2.04.02.	DEL EXTERIOR	0.00
2.2.07.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00
2.2.07.01	JUBILACION PATRONAL	0.00
2.2.07.02	OTROS BENEFICIOS NO CORRIENTES PARA LOS EMPLEADO	0.00
2.2.07.03	PROVISION DESAHUCIO	0.00
2.2.08.	CONTRATOS EN CURSO	0.00
2.2.08.	CONTRATOS EN CURSO	0.00
2.2.08.01	CONTRATOS EN CURSO ODEBRECHT	0.00
2.2.08.02	CONTRATOS EN CURSO CONSORCIO NUEVO ALLURIQUIM	0.00
2.2.08.03	CONTRATOS EN CURSO CONDUITO ECUADOR S.A.	0.00
2.2.08.04	CONTRATOS EN CURSO CORPORACION QUITPORT	-40,345.00
2.2.08.05	CONTRATOS EN CURSO ING. ESTHELA DONOSO	0.00
2.2.08.06	CONTRATOS EN CURSO CONSORCIO SHUSHUFINDI	0.00
2.2.08.07	CONTRATOS EN CURSO SOCIEDAD INDUSTRIAL GANADERA EL ORDEÑO S.A.	0.00
2.2.08.08	PROYECTOS EN CURSO ECUACORRIENTE	-59,181.25
2.2.08.09	CONTRATOS EN CURSO SCHLUMBERGER DEL ECUADOR	-82,164.98
2.2.09.	PASIVO DIFERIDO	0.00
2.2.10.	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	0.00

INFORME DE COMISARIO

1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

3.	PATRIMONIO NETO	0.00
3.1.	CAPITAL	0.00
3.1.01.	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	0.00
3.1.01.01	CAPITAL PAGADO ING. ALEXIS TORRES	-13,034.00
3.1.01.02	CAPITAL PAGADO ANDREA TORRES	-133.00
3.1.01.03	CAPITAL PAGADO DANIELA TORRES	-133.00
3.2.	APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	0.00
3.2.01.	APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	0.00
3.2.01.01	APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACION	0.00
3.4.	RESERVAS	0.00
3.4.01	RESERVA LEGAL	-6,650.00
3.4.02	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	0.00
3.4.04	OTRAS RESERVAS	0.00
3.5.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0.00
3.5.01	SUPERAVIT DE ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	0.00
3.5.02	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0.00
3.5.03	SUPERAVIT POR REVALUACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
3.5.04	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	0.00
3.6.	RESULTADOS ACUMULADOS	0.00
3.6.01	GANANCIAS ACUMULADAS	-142,029.61
3.6.02	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	0.00
3.6.03	RESERVA DE CAPITAL	0.00
3.6.04	UTILIDAD DEL AÑO ANTERIOR	-116,789.35
3.6.05	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCION NIIF	0.00
3.7.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	0.00
3.7.01	GANANCIA NETA DEL PERIODO	0.00
3.7.02	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	0.00
4.	INGRESOS	0.00
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	0.00
4.1.01.	VENTA DE BIENES	0.00
4.1.02.	PRESTACION DE SERVICIOS	0.00
4.1.03.	CONTRATOS DE CONSTRUCCION	0.00
4.1.03.01	VENTA CONSORCIO TENA	0.00
4.1.03.02	VENTA EMPRESA PUB.MET. AGUA POTABLE	0.00
4.1.03.03	VENTA ALCOPESA	0.00
4.1.03.04	VENTA CONDUITO	-345.00
4.1.03.05	VENTA SMARTPRO S.A	0.00
4.1.03.06	VENTA BIOALIMENTAR CIA. LTDA.	0.00
4.1.03.07	VENTA HELPORT ECUADOR S.A.	0.00
4.1.03.08	VENTA LIRECOM S.A.	-4,470.00
4.1.03.09	VENTA CONSTRUCORA VILLACRECES ANDRADE	0.00
4.1.03.10	VENTA GABRIEL PERUGACHI	0.00
4.1.03.11	VENTA CURTIDURIA TUNGURAHUA S.A.	0.00
4.1.03.12	VENTA PABLO CALLE	0.00
4.1.03.13	VENTA GAD MUNICIPAL CANTON SAQUISILI	0.00
4.1.03.14	SANTOSMI S.A.	0.00
4.1.03.15	VENTAS CASABACA	0.00
4.1.03.16	VENTAS PETROAMAZONAS	0.00
4.1.03.17	VENTAS ECUAVEGETAL	0.00
4.1.03.18	VENTA CONSORCIO PETROSUD	-3,500.00
4.1.03.19	VENTAS CONSORCIO PALANDA	-2,480.00
4.1.03.20	VENTA HIDROMUNDO	0.00
4.1.03.21	VENTA ANDELAS CIA. LTDA	0.00

INFORME DE COMISARIO

1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

4.1.03.33	VENTAS EVENTUALES	-22,955.28
4.1.03.34	VENTAS TUSCANY INTERNATIONAL	0.00
4.1.03.35	VENTA CONSORCIO NUEVO ALLURIQUIN	0.00
4.1.03.36	VENTA CORPORACION QUIPORT SA	-168,654.86
4.1.03.37	VENTA CONSTRUTORA NORBERTO ODEBRECHT SA	0.00
4.1.03.38	VENTA SOCIEDA INDUSTRIAL GANADERA EL ORDEÑO S.A.	-203,464.42
4.1.03.39	VENTA ING. ESTHELA PATRICIA DONOSO	-7,000.00
4.1.03.40	VENTA EP PETROECUADOR	-19,900.00
4.1.03.41	VENTA CONSORCIO SHUSHUFINDI	-58,478.00
4.1.03.42	VENTAS CLUB RANCHO SAN FRANCISCO	0.00
4.1.03.43	VENTAS PEPSICO ECUADOR CIA LTDA	-254,720.56
4.1.03.44	VENTAS ADC & HAS	-224,422.35
4.1.03.45	VENTAS PMECSA	-57,501.98
4.1.03.46	VENTAS EMPRESA PUBLICA YACHAY	-50,000.00
4.1.03.47	VENTAS DELI INTERNACIONAL S.A.	-5,629.34
4.1.03.48	VENTA ECUACORRIENTE	-1,666.67
4.1.03.51		-151,577.29
4.1.06.	INTERESES	0.00
4.1.09.	(-) DESCUENTO EN VENTAS	0.00
4.1.09.01	(-) DESCUENTO EN VENTAS	0.00
4.3.	OTROS INGRESOS	0.00
4.3.02.	INTERESES FINANCIEROS	0.00
4.3.02.01	INTERESES GANADOS	-529.08
4.3.05.	OTRAS RENTAS	0.00
4.3.05.01	OTROS INGRESOS	-12,481.83
4.3.05.06	DESCUENTOS	-49.70
5.	COSTOS y GASTOS	0.00
5.1.	COSTO DE VENTAS	0.00
5.1.01.	PRODUCTOS VENDIDOS	0.00
5.1.01.01	(+) INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	0.00
5.1.01.02	(+) COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA COMPAÑIA	262,589.06
5.1.01.03	(+) COMPRAS NETAS INTERNACIONALES DE BIENS NO PRODUCIDOS POR LA EMPRESA	201,695.56
5.1.02.	MANO DE OBRA DIRECTA	0.00
5.1.04.	OTROS COSTOS	0.00
5.1.04.01	GASTO PROYECTO CURTIDURIA TUNGURAHUA	0.00
5.2.	GASTOS	0.00
5.2.01.	GASTOS VENTAS	0.00
5.2.01.03	TRANSPORTE VENTAS	32,615.72
5.2.02.	GASTOS DE ADMINISTRACION	0.00
5.2.02.01	OTROS GASTOS EMPLEADOS	0.00
5.2.02.01.	SUELDOS SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	0.00
5.2.02.01.01	SUELDOS ADMINISTRACION	193,033.16
5.2.02.01.02	COMISIONES ADMINISTRACION	14,959.03
5.2.02.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	0.00
5.2.02.02.01	APORTE PATRONAL IESS ADMINISTRACION	25,403.47
5.2.02.02.02	FONDOS DE RESERVA ADMINISISTRACION	9,916.48
5.2.02.03.	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	0.00
5.2.02.03.01	DECIMO TERCER SUELDO ADMINISTRACION	17,125.86
5.2.02.03.02	DECIMO CUARTO SUELDO ADMINISTRACION	6,987.52
5.2.02.04.	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00
5.2.02.05	HONORARIOS COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	22,210.40
5.2.02.06	REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES	0.00

INFORME DE COMISARIO

1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017

5.2.02.07	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	0.00
5.2.02.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	480.00
5.2.02.09	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	22,759.80
5.2.02.10	COMISIONES A TERCEROS	0.00
5.2.02.11	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	2,190.00
5.2.02.12	COMBUSTIBLES	16,885.33
5.2.02.13	LUBRICANTES	0.00
5.2.02.14	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	21,070.77
5.2.02.15	TRANSPORTE VENTAS	15.00
5.2.02.16	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas trabajadores y clientes)	53.20
5.2.02.17.	GASTOS DE VIAJE	0.00
5.2.02.17.01	PASAJES AEREOS ADMINISTRACION	8,749.58
5.2.02.17.02	HOSPEDAJE Y ALIMENTACION ADMINISTRACION	3,403.42
5.2.02.18.	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	0.00
5.2.02.18.01	AGUA ADMINISTRACION	47.33
5.2.02.18.02	ENERGIA ELECTRICA ADMINISTRACION	667.82
5.2.02.18.03	TELEFONO ADMINISTRACION	2,113.11
5.2.02.18.04	INTERNET	804.00
5.2.02.18.05	ALICUOTA	1,846.56
5.2.02.19	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	50.40
5.2.02.20.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	0.00
5.2.02.20.01	IMPUESTOS MUNICIPALES	6,976.73
5.2.02.20.02	CONTRIBUCION SUPER. CIAS	382.62
5.2.02.21.	DEPRECIACIONES:	0.00
5.2.02.21.01	GASTO DEP. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	13,501.43
5.2.02.22.	AMORTIZACIONES:	0.00
5.2.02.23.	GASTO POR DETERIORO	0.00
5.2.02.26.	VALOR NETO DE REALIZACION DE INVENTARIOS	0.00
5.2.02.27.	OTROS GASTOS	0.00
5.2.02.27.02	SERVICIO VARIOS VENTAS	29,096.85
5.2.02.27.03	SUMINISTROS DE OFICINA adm	3,906.47
5.2.02.27.05	GASTOS GENERALES adm	2,290.02
5.2.02.27.06	GASTO ENVIOS	1,819.07
5.2.02.27.07	SERVICIO HIDRAULICO	20,506.94
5.2.02.27.08	SERVICIO METALMECANICO	41,101.43
5.2.02.27.09	SERVICIO ELECTRICO	6,910.06
5.2.02.27.10	SERVICIOS RESIDUOS Y ANALISIS DE AGUA	26,999.51
5.2.02.28	MANTENIMIENTO VEHICULO	6,233.75
5.2.02.29	GASTO TRAMITES	1,915.45
5.2.02.30	UNIFORMES	2,761.38
5.2.03.	GASTOS FINANCIEROS	0.00
5.2.03.01	INTERESES	0.00
5.2.03.02	COMISIONES BANCARIAS	2,398.63
5.2.03.03	GASTOS DE FINANCIAMIENTO DE ACTIVOS	0.00
5.2.03.04	GASTO IMPUESTO SALIDA DE DIVISAS	8,287.38
5.2.03.05	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00
5.2.03.06	GASTOS IMPORTACION	7,483.40
5.2.03.07	GASTOS POLIZAS	0.00
5.2.03.08	GASTOS NO DEDUCIBLES	31,490.46
5.2.03.09	GASTO INTERES	1,251.12
5.2.03.10	MULTAS	6,752.14

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF.-

Los estados financieros de la Compañía fueron preparados y presentados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF. Las NIIF utilizadas en la preparación de estos estados financieros corresponden a la última versión vigente, traducida oficialmente al idioma castellano por el IASB.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del principio del costo histórico.

La compañía de acuerdo a lo establecido en la NIC 21 “Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera” ha determinado que el dólar de los Estados Unidos de América representa su moneda funcional. Para determinar la moneda funcional, se consideró que el principal ambiente económico en el cual opera la compañía es el mercado ecuatoriano cuya moneda de curso local y de unidad de cuenta es el dólar estadounidense. Por lo tanto las transacciones en otras divisas distintas al dólar de los Estados Unidos de América se consideran moneda extranjera.

Los estados financieros están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, que constituye la moneda funcional de la Compañía.