

COMPANÍA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM

INFORME DE LOS COMISARIO

POR EL EJERCICIO ECONÓMICO 2017

**A los señores Accionistas y Miembros del Directorio de la compañía
COMPANÍA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM**

NOMBRAMIENTO

En cumplimiento de lo estipulado en el artículo 231, numeral uno, de la Codificación de la Ley de Compañías publicada en el Registro Oficial No. 312 de 05 de noviembre de 1999; y de conformidad con lo determinado en el Estatuto Social, fui designado como Comisario Principal por el ejercicio económico 2017 por la Junta General de Accionistas de COMPANÍA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM

En cumplimiento de lo estipulado por el órgano legal vigente, me permito poner en consideración de los señores Accionistas y Miembros del Directorio de COMPANÍA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM, el informe correspondiente al ejercicio económico 2017.

ANTECEDENTES:

La COMPANÍA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM, fue constituida el día 16 de enero del año 2007, ante el Dr. Osvaño Mejía Espinoza, Notario Cuadragésimo del Cantón Quito, e inscrito en el registro mercantil, con un plazo de 50 años y con un capital social de USD235.939,00. El objeto social de la compañía, según consta en las escrituras de Constitución, es Uno.- Generación de Energía Eléctrica en todas sus formas, hidroeléctrica, térmica, eólica y la comercialización, y venta de potencia y energía eléctrica. Dos.- Realización de estudios y proyectos de Investigación y desarrollo y la ejecución y dirección de toda clase de obras, instalaciones y montajes y mantenimientos con o sin suministros de materiales o equipos.

INFORME

Se han revisado los Estados financieros remitidos por COMPANÍA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM al 31 de diciembre del ejercicio económico 2017. La elaboración de los estados financieros es responsabilidad de la Administración, nuestra responsabilidad es opinar sobre las cifras expresadas en los mismos, de acuerdo con las disposiciones de la Ley de Compañías, Artículos 279 y 289.

Con base en la revisión efectuada, en base a la documentación entregada por la administración, consideramos que la información financiera antes mencionada presenta razonablemente en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de COMPAÑIA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM, de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Información Financiera. Además, certificamos que las cifras presentadas en los estados financieros son el fiel reflejo de los registros contables de los que dispone la Compañía.

Según lo expresan los Art. 279 de la ley de Compañías, se ha verificado que la Administración de la compañía ha actuado en concordancia por lo aceptado y dispuesto por los señores accionistas de COMPAÑIA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM.

El presente informe no exime de responsabilidad a los Administradores de COMPAÑIA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM, por las operaciones y transacciones financieras ocurridas durante el presente ejercicio económico, de conformidad con el artículo 265 de la Ley de Compañías.

El examen fue efectuado de acuerdo con normas de general aceptación y se basa en las disposiciones de la Ley de Compañías relacionadas con el trabajo de los comisarios.

La composición de las partidas presentadas en los estados financieros es la siguiente:

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

El rubro de efectivo y equivalentes de efectivo, corresponden a los saldos de caja chica, fondos rotativos y saldos de bancos en cuentas corrientes o de ahorros que la compañía mantiene al cierre de cada ejercicio fiscal.

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de estas cuentas eran como sigue:

Produbanco 2005216075	USD12.68
-----------------------	----------

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2017, las cuentas por cobrar de la compañía constituyen básicamente anticipos entregados a proveedores, cuyos saldos se presentan a continuación:

Diego Alarcón	130,97
Anticipo Proveedores	15.000,00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	15.130,97

IMPUESTOS CORRIENTES

Este rubro comprende las retenciones de impuesto a la renta que le han sido efectuadas a COMPAÑIA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM, y a las cuotas pagadas como anticipo de impuesto a la renta según lo estipula la ley.

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	
SRI.- anticipo IR 1era cuota Jul-18-2017	412,29
SRI.-2da cuota del anticipo IR Sep-19-2017	412,29
TOTAL ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	824,58

En virtud a que la empresa presenta pérdida, este valor será cargado a resultados en el ejercicio siguiente.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son inversiones que realiza la empresa en bienes de larga duración, a ser utilizados durante su operación. La composición de los saldos es como sigue:

ACTIVOS DEPRECIABLES

Terrenos	2.182,74
Maquinaria y Equipo	233.756,26
Turbina (1)	383.207,00
Depr Acum. Maquinaria y Equipo	- 116.984,47
TOTAL ACTIVOS DEPRECIABLES NETO DEPRECIACION	502.161,53
ACTIVOS INTANGIBLES	
Marcas, Patentes, Derechos de Llave, Cuotas Patrimoniales	12.485,24
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-

- (1) Corresponde a una turbina instalada y puesta en marcha a finales del ejercicio 2017, este activo ha sido entregado por el accionista Electroandina S.A. en calidad de aporte de capital, mismo que ha sido autorizado por la Superintendencia de compañías en el año 2018.

PASIVO

Las obligaciones económicas a terceros suman, al 31 de diciembre de 2016, US \$ 336.79, por lo que se ve un decremento importante de las mismas en comparación al periodo inmediatamente anterior, mismas que han sido sustituidas por obligaciones con relacionados, mostrando un saldo al cierre del ejercicio de USD33.176.94.

PASIVO A CORTO PLAZO

Los adeudos que deben ser cubiertos en el periodo de un año a partir del 31 de diciembre del 2016, ascienden a US \$ 63.679,58, constituyendo el 92% del total del pasivo.

La composición del pasivo a corto plazo es como sigue:

PASIVO A CORTO PLAZO	
Proveedores Locales	316,39
Cuentas por pagar relacionadas	63.128,49
Pasivos por beneficios a empleados	235,50
Otras cuentas por pagar	0,20
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	63.679,58

PASIVO A LARGO PLAZO

Dentro del pasivo a largo plazo, podemos encontrar básicamente cuentas a socios, participantes o accionistas, El valor asciende a USD5.491.68

PATRIMONIO

Representa el monto provisto por fuentes internas para el financiamiento del activo, esto es, el aporte efectuado por los accionistas y los resultados de la operación. Al 31 de Diciembre de 2017, el Patrimonio tiene un valor acumulado negativo de US \$461.451.91, y comprende las siguientes partidas:

PATRIMONIO NETO	-
Capital Suscrito y/o Asignado	235.939.00
Aporte de socios para futura capitalización (1)	419.112.00
Pérdidas Acumuladas	84.419.60
Resultados Acumulados Provenientes de la Adopción 1era. Niif	66.814,52
Pérdida del ejercicio 2017	42.372.66
TOTAL PATRIMONIO NETO	461.451,91

CUENTAS DE RESULTADOS

INGRESOS

La compañía COMPAÑIA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM, en el ejercicio económico 2017, no generó ingresos operacionales, sin embargo se ha registrado el valor de USD2.270.22, en la cuenta de otros ingresos, mismos que corresponden a ajustes realizados por pasivos de años anteriores, que según la administración de la compañía, no van a ser cancelados.

GASTOS

Se identifican con los costos y gastos necesarios para la generación de los ingresos. Durante el ejercicio 2017, el movimiento de las cuentas de gastos:

COSTOS Y GASTOS	
Sueldos salarios y demás remuneraciones	9.884,22
Contribuciones entidades públicas	590.82
Depreciación Maquinaria Equipo e Instalaciones	11.687.76
Gastos de Viaje, para la reposición de la turbina	250.00
Mantenimiento y reparaciones	14.790.00
Suministros Herramientas y repuestos y mantenimiento	16.00
Iva en compras	785.16
Pagos realizados por servicios públicos	1.476.52
Gastos Financieros	26.89
Otros costos y gastos	5.136.05
TOTAL COSTOS Y GASTOS	44.642.88

Juan Carlos Pozo

Comisario Principal

IMPUESTOS

COMPANÍA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM, ha realizado de manera oportuna las declaraciones mensuales de Retenciones de Impuesto a la Renta y de IVA y retenciones de IVA, declaración de Impuesto a la Renta, así como los ATS, RDEP, ADL, APS y demás obligaciones que como Sociedad lo ha establecido el Servicio de Rentas Internas y que constan en el Ruc.

La COMPANÍA DE ECONOMÍA MIXTA HIDROTAVALO CEM si realizó el pago del Anticipo de Impuesto a la Renta y no generó utilidades, por lo tanto considerando la normativa legal vigente, este valor se convierte en impuesto mínimo y se dará el tratamiento tributario según lo expresa la ley.

Atentamente,

Lic. Juan Carlos Pozo Pastaz
COMISARIO PRINCIPAL