

## Informe del Comisario

A los Accionistas de:

### **CORRCAL S.A.**

He revisado el Estado de Situación Financiera, Estado de resultados integral, Estado de cambio en el patrimonio y Estado de flujo de efectivo con sus respectivas notas y anexos, de **CORRCAL S.A.**, al 31 de Diciembre del 2016. Estos estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en emitir un informe sobre estos estados financieros sobre la base de mi revisión.

1. Mi revisión fue efectuada mediante pruebas de la evidencia que respalda las cifras y revelaciones en los estados financieros, mediante el uso de las atribuciones y cumplimiento de las obligaciones dispuestas en el artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución N° 94.1.4.5.0014 que contiene el “Reglamento que establece los requisitos mínimos que deben contener los informes de los comisarios de las compañías sujetas a control de la Superintendencia de Compañías” como parte de esta revisión. Efectué pruebas del cumplimiento por parte de **CORRCAL S.A.**, y/o sus Administradores, en relación a:
  - El cumplimiento por parte de los Administradores, de normas legales estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de accionistas y Directorio.
  - Si la correspondencia, los libros de actas de Junta General y de Directorio, libro talonario, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad, se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.
  - Si la custodia y conservación de bienes de la Compañía son adecuados.
  - Que el Estado de Situación Financiera, Estado de resultados integral, Estado de cambio en el patrimonio y Estado de flujo de efectivo con sus respectivas notas y anexos, evidencia sus situación financiera y el movimiento económico son confiables, han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES)
2. Los resultados de mis pruebas no revelaron situaciones que, en mi opinión, se consideren incumplimientos por parte de **CORRCAL S.A.**, con las disposiciones mencionadas en el párrafo 2, por el año terminado el 31 de diciembre del 2016.
3. No hubo limitaciones en la colaboración prestada por la Administración de la Compañía en relación con mi revisión y otras pruebas efectuadas.
4. En base a mi revisión y otras pruebas efectuadas, no ha llegado a mi conocimiento ningún asunto con respecto a los procedimientos de control interno de la Compañía, cumplimiento de presentación de garantías por parte de los administradores, omisión de asientos en el orden del día de las Juntas

Generales, propuesta de renovación de los administradores y denuncias sobre la gestión de administradores, que me hicieran pensar que deban ser informados a ustedes.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Luisa Torres Mindiola', with a circular stamp or mark to the right of the signature.

**Comisario Principal**  
C.P.A. LUISA TORRES MINDIOLA  
REG. NAC. N° 32.302

Quito, marzo 24 del 2017

**CORRCAL S.A.**  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO</u>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
<b>DISPONIBLE</b>		<b>CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO</b>	
Bancos	14.981,53	Proveedores	14.792,23
<b>EXIGIBLE</b>		Otras Cuentas por Pagar	15.898,49
Cuentas por Cobrar Clientes	1.276,22		
(-) Prov. Cartera Comercial	(12,76)	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>30.690,72</b>
Crédito fiscal RENTA	-		
Crédito fiscal IVA	32.936,37	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR C/P</b>	
Crédito fiscal RENTA Año anterior	<u>10.153,08</u>	Participación de trabajadores	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>59.334,44</b>	Seguro Social	278,08
		Rte Fte por pagar	340,38
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		Iva por pagar	247,87
Muebles y Enseres	7.976,14	Impuesto a la Renta por Pagar	-
(-) Dep. Muebles y Enseres	(5.638,09)		
Equipo procesamiento de datos	1.139,00	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>866,33</b>
(-) Dep. equipo proc.datos	<u>(1.139,00)</u>		
		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>31.557,05</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2.338,05</b>		
		<b>PATRIMONIO</b>	
<b>OTROS ACTIVOS</b>		Capital suscrito y pagado	800,00
<b>ACTIVOS DIFERIDOS</b>		Resultado ejercicios años anteriores	20.625,24
		Resultado provenientes de niif	(326,02)
		Resultado del ejercicio	<u>9.016,22</u>
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>30.115,44</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>61.672,49</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>61.672,49</b>

  
JUAN MANUEL CORRAL  
GERENTE GENERAL

  
Ana Irene Rodríguez  
REG.17-3114  
CONTADORA GENERAL

**CORRCAL S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

**INGRESOS**

Ventas 12%	192.003,13
Ventas Exportaciones 0%	
<b>Total Ingresos Brutos</b>	<b>192.003,13</b>

**GASTOS DE VENTAS**

Honorarios y servicios importaciones	10.906,00
Almacenaje y logística	104.171,00
Transporte, fletes y otros	11.700,00
<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS</b>	<b>126.777,00</b>

**GASTOS GENERALES**

Sueldos	18.960,00
Aportes Seguro Social	3.107,46
Otros gastos del trabajador	-
Beneficios Sociales	-
Telefonía y Telecomunicaciones	1.966,13
Suministros y materiales	384,72
Copias e Impresiones	46,55
Honorarios administrativos	22.432,00
Arriendo	2.400,00
Publicidad y Tecnología	112,16
Gastos Oficina	398,75
Gastos de Gestión	84,61
Seguro Médico	676,54
Movilización, peajes, parqueadero	954,38
Otros gastos	171,78
Otros servicios	944,62
PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES	(74,95)
DEPRECIACION	717,85
Pago Contribuciones Patente	292,42
Gastos Bancarios	91,85

**TOTAL GASTOS GENERALES** 53.666,87

**TOTAL GASTOS** 180.443,87

**UTILIDAD DEL EJERCICIO 2016** 11.559,26

Participación Trabajadores 15%  
 Base Imponible para Cálculo Imp Renta 11.559,26

GASTOS NO DEDUCIBLES

22% Imp Renta por Pagar 2.543,04

**Utilidad o pérdida neta** 9.016,22

  
**JUAN MANUEL CORRAL**  
**GERENTE GENERAL**

  
**Ana Irene Rodríguez**  
**REG.17-3114**  
**CONTADORA GENERAL**