

PAPERTEC CIA. LTDA.

INFORME DE COMISARIO

EJERCICIO ECONÓMICO 2016

**Abril de 2017**

## **INFORME DE COMISARIO**

### **PAPERTEC CIA. LTDA.**

**Ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2016**

#### **A los señores Accionistas**

##### **De la Compañía PAPERTEC CIA. LTDA.**

Según lo dispuesto en los Estatutos Sociales de la Compañía, de conformidad con los artículos 231 y 279 de la Ley de Compañías vigente y, a la Resolución No. 92-1-4-3-0014 emitida por la Superintendencia de Compañías, se emite el presente Informe para conocimiento de la Junta General de Accionistas de la Compañía PAPERTEC CIA. LTDA.

Los estados financieros separados han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

#### **1. Contenido de la Opinión Profesional**

Cumplimiento con normas legales, estatutarias y reglamentarias

La Administración de la Compañía ha cumplido sus obligaciones de acuerdo a las normas legales, estatutarias y a las disposiciones y/o resoluciones de la Junta General de Accionistas.

Los controles internos, administrativos y contables implementados por la Administración, son razonablemente aceptables.

La Administración y la Gerencia Financiera de la Compañía, prestaron su colaboración para el cumplimiento de mis funciones en calidad de Comisario, como lo disponen los artículos 281 y 279 de la Ley de Compañías.

#### **2. Exposición de cifras en estados financieros, registros de contabilidad y aplicación de normas de contabilidad autorizadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.**

Los estados financieros (no consolidados) de la Compañía han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Las cifras mostradas en los Estados Financieros adjuntos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales por el período terminado al 31 de diciembre del 2016, corresponden a las cifras registradas en los libros de contabilidad de la Compañía a la fecha mencionada precedentemente.

En mi opinión, el estado de situación financiera separado, el estado de resultados integrales de la Compañía PAPERTEC CIA. LTDA. al 31 de diciembre del 2016 se presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de la Compañía, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en la fecha mencionada, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Desconozco que existan actos dolosos o situaciones que pongan en riesgo la situación financiera de la Compañía, ni operaciones o gestión administrativa que puedan ocasionar desviaciones

contables-financieras u operativas relevantes o significativas o que existan hechos subsecuentes, entre la fecha de cierre de balances y la del informe de Comisario (Abril, de 2017), que a criterio de la Administración de la Compañía, pudieran tener efectos importantes en la presentación general de los estados financieros indicados.

Desconozco así mismo, de la existencia de cifras o valores no evidenciados en los estados financieros preparados por la Administración de la Compañía.

### **3. Disposiciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías**

En lo aplicable y pertinente a las operaciones de la Compañía en el ejercicio económico de 2016, razonablemente se ha dado cumplimiento a las disposiciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías, referente a las atribuciones y obligaciones de los Comisarios; destacándose que la Compañía, proporcionó todas las facilidades para la consecución de mis servicios, poniendo a mi disposición los libros sociales, registros contables, estados financieros y anexos; además de la totalidad de la documentación de respaldo que fue requerida, por el ejercicio económico 2016.

### **4. Cumplimiento de obligaciones tributarias por el ejercicio del 2016**

La Compañía ha cumplido razonablemente durante el ejercicio del 2016, sus obligaciones tributarias como agente de retención y en sus declaraciones y anexos tributarios.

### **5. Documentos que se adjuntan al presente Informe**

Para la opinión a los estados financieros y como parte integrante del presente informe, se deberán considerar:

Estado de situación financiera,

Estado de resultados integrales,



Ing. Raúl Vásquez Yáñez

Comisario

Abril, 28 de 2017

PAPERTEC CIA. LTDA.

INFORME DE COMISARIO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

PAPERTEC CIA. LTDA. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

| PAPERTEC CIA. LTDA. (2016)      |                                        |                             |    |
|---------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|----|
| ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  |                                        |                             |    |
| Expresado en Dólares Americanos |                                        | AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 |    |
| Pag : 1                         |                                        |                             |    |
| CODIGO                          | CUENTA                                 | SALDO                       |    |
| 1                               | ACTIVOS                                | 105,396.70                  |    |
| 11                              | CORRIENTE                              | 94,486.85                   |    |
| 111                             | DISPONIBLE                             | 9,857.79                    |    |
| 111 02                          | EFFECTIVO EN BANCOS                    | 9,857.79                    |    |
| 111 02 001                      | EFFECTIVO EN BANCOS MONEDA             | 9,857.79                    |    |
| 111 02 001 002                  | Banco Produbanco                       | 9,857.79                    |    |
| 112                             | ACTIVOS CORRIENTES Y EXIGIBLES         | 69,399.95                   |    |
| 112 01                          | EXIGIBLE CUENTAS DOCUMENTOS POR        | 69,399.95                   |    |
| 112 01 001                      | CUENTAS POR COBRAR Y ANTICIPOS         | 69,399.95                   |    |
| 112 01 001 001                  | Clientes Quito                         | 68,590.72                   |    |
| 112 01 001 002                  | Clientes Ambato                        | 416.91                      |    |
| 112 01 002                      | CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS           | 392.32                      |    |
| 112 01 002 011                  | Vasquez Yanez Wilson Raúl              | 392.32                      |    |
| 114                             | OTROS ACTIVOS CORRIENTES               | 15,898.27                   |    |
| 114 01                          | PREPAGADOS Y OTROS ACTIVOS             | 15,898.27                   |    |
| 114 01 004                      | IMPUESTOS ANTICIPADOS                  | 15,898.27                   |    |
| 114 01 004 002                  | 1% Impto. Renta Retenido               | 283.64                      |    |
| 114 01 004 003                  | 2% Impto. Renta Retenido               | 8,003.01                    |    |
| 114 01 004 009                  | Credito Tributario Años Anteriores     | 9,521.62                    |    |
| 115                             | RESERVA INCOBRABLES                    | 689.16 CR                   |    |
| 115 01                          | RESERVA CTAS X COBRAR                  | 689.16 CR                   |    |
| 115 01 001                      | RESERVA PARA CTAS INCOBRABLES          | 689.16 CR                   |    |
| 115 01 001 001                  | Reserva Ctas. Incobrables              | 689.16                      |    |
| 12                              | ACTIVOS FIJOS                          | 10,889.85                   |    |
| 121                             | ACTIVOS FIJOS VALOR ORIGINAL           | 10,889.85                   |    |
| 121 02                          | EQUIPAMIENTO DE PLANTA                 | 10,889.85                   |    |
| 121 02 001                      | EQUIPAMIENTO DE PLANTA                 | 10,889.85                   |    |
| 121 02 001 001                  | Equipos de Computación                 | 13,165.37                   |    |
| 121 02 001 002                  | Deprec. Acum. De Equipos De Computacio | -2,275.52                   | CR |
| 121 03 001 001                  | Vehiculos Y Camiones                   | 18,111.81                   |    |
| 121 03 001 002                  | Depreciacion Vehiculos Y Camiones      | -18,111.81                  | CR |
| 2                               | PASIVOS                                | 21,681.64 CR                |    |
| 21                              | PASIVOS CORTO PLAZO                    | 21,681.64 CR                |    |
| 211                             | PRESTAMOS BANCARIOS CORTO PLAZO        | 21,681.64 CR                |    |
| 211 02                          | CUENTAS POR PAGAR                      | -11,288.89 CR               |    |
| 211 02 001                      | CUENTAS POR PAGAR                      | -11,288.89                  | CR |
| 211 02 001 001                  | Varios Proveedores                     | -9,368.83                   | CR |
| 211 02 001 003                  | Banco Ruminahui                        | -1,919.86                   | CR |
| 211 06                          | PROVISIONES                            | -6,214.21 CR                |    |
| 211 06 001                      | CUENTAS POR PAGAR SUELDO E             | -6,214.21                   | CR |
| 211 06 001 002                  | Decimo Tercer Sueldo                   | -3,134.56                   | CR |
| 211 06 001 003                  | Decimo Cuarto Sueldo                   | -359.85                     | CR |
| 211 06 001 005                  | Fondo De Reserva                       | -618.87                     | CR |
| 211 06 001 011                  | Impuestos Por Pagar                    | -1,904.93                   | CR |
| 211 07                          | SEGURO SOCIAL                          | -4,178.74 CR                |    |
| 211 07 001                      | Aporte Personal                        | -4,178.74                   | CR |
| 211 07 001 001                  | less Por Pagar Personal                | -2,621.08                   | CR |
| 211 07 001 004                  | Prestamo Quirografario                 | -646.06                     | CR |
| 211 07 001 005                  | Prestamos Hipotecarios                 | -909.60                     | CR |
| 3                               | PATRIMONIO                             | 83,675.06 CR                |    |
| 31                              | CAPITAL SOCIAL                         | 83,675.06 CR                |    |
| 311                             | CAPITAL SOCIAL                         | 400.00 CR                   |    |
| 311 01                          | CAPITAL SOCIAL                         | -400.00                     | CR |
| 311 01 001                      | SOCIOS                                 | -400.00                     | CR |
| 311 01 001 001                  | Juan Pablo Tamariz                     | -206.00                     | CR |
| 311 01 001 002                  | Boris Pesantes                         | -192.00                     | CR |
| 313                             | RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES       | -83,275.06 CR               |    |
| 313 01                          | RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES       | -83,275.06                  | CR |
| 313 01 001                      | RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES       | -83,275.06                  | CR |

PAPERTEC CIA. LTDA. (2016)  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Expresado en Dólares Americanos

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Pag: 2

| CODIGO         | CUENTA                             |            | SALDO     |
|----------------|------------------------------------|------------|-----------|
| 313 01 001 001 | Utilidad o Pérdida años anteriores | -70.588.64 | CR        |
|                | UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO   |            | 12,706.42 |

|            |   |                     |
|------------|---|---------------------|
| ACTIVO     | = | PASIVO + PATRIMONIO |
| 105,356.70 |   | 105,356.70          |

17-04-2017 17:21:56



GERENTE  
C.I. 0102410529



CONTADOR  
RUC 1704896263001

PAPERTEC CIA. LTDA.

INFORME DE COMISARIO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

PAPERTEC CIA. LTDA. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

| PAPERTEC CIA. LTDA. (2016)                |                                         |                             |            |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|------------|
| ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Acumulado) |                                         |                             |            |
| Expresado en Dólares Americanos           |                                         | AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 |            |
| Pag : 1                                   |                                         |                             |            |
| CODIGO                                    | CUENTA                                  | BALDO                       |            |
| 4                                         | INGRESO                                 | 333,642.08 CR               |            |
| 41                                        | INGRESOS OPERACIONALES                  | 333,642.08 CR               |            |
| 411                                       | INGRESOS POR VENTAS                     | 333,642.08 CR               |            |
| 411 01                                    | INGRESOS POR VENTAS NETAS               |                             |            |
| 411 01 001                                | INGRESOS                                | -28,844.00                  | CR         |
| 411 01 001 001                            | Equipos                                 | -15,517.16                  | CR         |
| 411 01 001 002                            | Suministros                             | -11,482.61                  | CR         |
| 411 01 001 003                            | Papel                                   | -8.70                       | CR         |
| 411 01 001 004                            | Repuestos                               | -1,825.53                   | CR         |
| 411 02                                    | INGRESOS VENTA DE SERVICIOS DE          | -304,798.08                 | CR         |
| 411 02 001                                | INGRESOS SERVICIOS                      | -304,798.08                 | CR         |
| 411 02 001 001                            | Ingreso Por Servicios                   | -304,298.26                 | CR         |
| 411 02 001 010                            | Otros Ingresos                          | -499.82                     | CR         |
| 5                                         | COSTOS                                  | 25,302.48                   |            |
| 51                                        | COSTOS                                  | 25,302.48                   |            |
| 511                                       | COSTOS DE VENTAS                        | 25,302.48                   |            |
| 511 01                                    | COSTOS DE VENTAS                        |                             |            |
| 511 01 001                                | COSTOS DE VENTAS QUITO                  | 25,302.48                   |            |
| 511 01 001 001                            | Equipos                                 | 13,025.04                   |            |
| 511 01 001 002                            | Suministros                             | 10,670.31                   |            |
| 511 01 001 004                            | Repuestos                               | 1,607.13                    |            |
| 6                                         | GASTOS                                  | 295,833.18                  |            |
| 61                                        | GASTOS DE OPERACION                     | 295,833.18                  |            |
| 611                                       | GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION        | 287,314.36                  |            |
| 611 01                                    | GASTOS DE VENTA                         |                             |            |
| 611 01 001                                | SUELDOS Y REMUNERACIONES                | 212,553.99                  | 287,314.36 |
| 611 01 001 001                            | Sueldos Y Salarios                      | 167,566.06                  |            |
| 611 01 001 002                            | Comisiones                              | 30,072.76                   |            |
| 611 01 001 003                            | Horas Extra                             | 6,141.82                    |            |
| 611 01 001 004                            | Bonificaciones                          | 6,773.35                    |            |
| 611 01 002                                | BEFIFICIOS SOCIALES DE LEY              | 74,760.37                   |            |
| 611 01 002 001                            | Aporte Patronal                         | 24,870.17                   |            |
| 611 01 002 002                            | Decimo Tercer Sueldo                    | 21,885.55                   |            |
| 611 01 002 003                            | Decimo Cuarto Sueldo                    | 6,706.85                    |            |
| 611 01 002 004                            | Fondos De Reserva                       | 15,804.07                   |            |
| 611 01 002 005                            | Vacaciones                              | 1,643.70                    |            |
| 611 01 002 007                            | Compensación Salarial Por Ley           | 2,050.03                    |            |
| 612                                       | GASTOS                                  | 7,914.10                    |            |
| 612 01                                    | GASTOS OPERACION VENTA Y                |                             |            |
| 612 01 003                                | GASTOS DE SERVICIOS EXTERNOS            | 1,947.80                    |            |
| 612 01 003 001                            | Serv. Externos Contratados              | 1,947.80                    |            |
| 612 01 006                                | MANTENIMIENTO                           | 159.00                      |            |
| 612 01 006 002                            | Mantenimiento De Equipos De Computacion | 159.00                      |            |
| 612 01 008                                | IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES        | 1,359.43                    |            |
| 612 01 008 001                            | Patente Municipal                       | 1,359.43                    |            |
| 612 01 009                                | DEPRECIACIONES                          | 4,447.87                    |            |
| 612 01 009 002                            | Depreciaciones Equipos De Oficina       | 1,871.99                    |            |
| 612 01 009 004                            | Depreciaciones De Vehiculos             | 2,575.88                    |            |
| 613                                       | GASTOS NO OPERACIONALES                 | 387.08                      |            |
| 613 01                                    | GASTOS FINANCIEROS Y BANCARIOS          |                             |            |
| 613 01 001                                | GASTOS                                  | 387.08                      |            |
| 613 01 001 002                            | Gastos Bancarios                        | 162.72                      |            |
| 613 01 001 006                            | Comisiones Bancarias                    | 224.36                      |            |
| 614                                       | GASTOS IMPUESTOS                        | 17.64                       |            |
| 614 01                                    | GASTOS IMPUESTOS SRF / OTROS            |                             |            |
| 614 01 001                                | SRF                                     | 17.64                       |            |
| 614 01 001 001                            | Interes Por Mora                        | 10.13                       |            |
| 614 01 001 002                            | Multas                                  | 7.51                        |            |

PAPERTEC CIA. LTDA. (2016)  
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Acumulado)

Expresado en Dólares Americanos

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Pag: 2

| CODIGO | CUENTA                           | SALDO     |
|--------|----------------------------------|-----------|
|        | UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO | 12,706.42 |



GERENTE  
C.I. 0102410629



CONTADOR  
RUC 1704896263301

17-04-2017 17:52:06