

# INFORME DE COMISARIO A LA JUNTA DE ACCIONISTAS DE LA EMPRESA SAMAQOLAY S.A.

## SEÑORES ACCIONISTAS:

En cumplimiento con las normas legales y estatutarias en mi calidad de COMISARIO, me permito extender el presente informe; el mismo que es elaborado en función de la revisión efectuada a los Estados Financieros de la empresa por el año terminado al 31 de diciembre del año 2016.

Es mi deber indicar que la elaboración de estos Estados Financieros es responsabilidad de la administración; mi responsabilidad es expresar una opinión de la razonabilidad de si los Estados Financieros no contienen errores importantes que invaliden su presentación; así como también emitir un comentario en cuanto al control interno que mantienen en la empresa.

Se llevó a cabo la revisión de los Estados Financieros del año 2016, tomando como base los documentos soporte que la empresa dispone por cada una de las transacciones realizadas; estos documentos han sido analizados por los asesores independientes, quienes han emitido una opinión que la información contenida en dichos Estados Financieros es razonablemente confiable, según y refleja razonablemente los resultados económicos obtenidos por la empresa.

El presente informe de Comisario, resume su labor señalando los siguientes puntos:

1. La administración de la empresa durante el año 2016 ha cumplido con sus obligaciones que mantiene con los organismos de control como son: Superintendencia de Compañías, Servicio de Rentas Internas, Municipal, Ministerio de Trabajo, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

Las decisiones tomadas por el representante legal de la empresa (Gerencia General) están dentro del contexto global de las funciones asignadas a él por la Junta General de Accionistas.

2. Los procedimientos de Control Interno han sido aplicados según resoluciones impartidas por los responsables de la administración y la dirección de la misma. Este control interno cumple con el objetivo de garantizar y asegurar la integridad y seguridad en las operaciones comerciales y legales tanto para el estado como para los accionistas y demás funcionarios de la empresa.

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| TOTAL ACTIVO              | 1.131.821,16 |
| PASIVO CORRIENTE          | 1.131.731,91 |
| PASIVO NO CORRIENTE       | 173,24       |
| PATRIMONIO                | (746,29)     |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 1.131.821,16 |

Quito, Abril 21 del 2017

Alfonsina  
Sr. Juan Barboza

# 3. SAMAQOLAY S.A. prepara sus Estados Financieros aplicando razonablemente las Normas Internacionales Financieras (NIIF-S).

No se aplicaron ajustes por Adopción por primera vez de NIIF-S, ya que en cuentas por cobrar el costo normalizado y el deterioro no tienen materialidad en base al análisis efectuado, generando estos dos rubros son de recuperación efectiva, es decir se maneja un crédito de 60 días como máximo.

Los Estados Financieros presentados por la empresa contienen los datos de los libros, mayores y auxiliares contables, los mismos que obedecen a las operaciones y transacciones debidamente respaldadas con documentos fuente que cumplen con los requisitos que exige el Comité de Rentas Internas y demás organismos de control.

4. Los resultados obtenidos por la empresa en el año en mención son los que se detalla a continuación.

| SAMAQOLAY<br>ESTADO DE RESULTADOS<br>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 |                                           |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                  | 1. PERÍODO ANTERIOR DE DICIEMBRE AÑO 2016 |
| INGRESOS                                                         | 115.451,66                                |
| INGRESOS OPERACIONALES                                           | 115.451,66                                |
| (-) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS                                     | 125.451,66                                |
| (-) GASTOS                                                       | 104.521,00                                |
|                                                                  | 6.029,33                                  |

| SAMAQOLAY<br>BALANCE GENERAL<br>AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 |              |
|-------------------------------------------------------------|--------------|
|                                                             |              |
| ACTIVOS                                                     |              |
| ACTIVOS CORRIENTES                                          | 115.382,75   |
| ACTIVOS NO CORRIENTES                                       | 1.201,33     |
| ACTIVO FIJO                                                 | 1.180.942,29 |