

Quito, 14 de marzo del 2017

Señores Socios
COMPAÑIA QHSE GESTION INTEGRAL CIA. LTDA.
Ciudad

De mi consideración:

En cumplimiento con lo dispuesto en la Ley de Compañías, la resolución No. SC.DIC.A.13.217, el artículo No. 231 y los Estatutos Sociales, pongo en su conocimiento el Informe de Comisario Revisor sobre los Estados Financieros y sus Anexos correspondientes al ejercicio económico del 1 de enero al 31 de diciembre del 2016 de la COMPAÑIA QHSE GESTION INTEGRAL CIA. LTDA.

Para el desempeño de mis funciones de Comisario Revisor he cumplido con lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No.92.1.4.3.0014 de octubre 13 de 1992 de la Superintendencia de Compañías, referente a las obligaciones de los Comisarios, en mi calidad de Comisaria, presento a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración, en relación con la situación financiera y resultado de operaciones de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre de 2016.

Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

Responsabilidad del Comisario

Es responsabilidad del Comisario expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento por parte de la administración, de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de Junta General de Socios y de las recomendaciones y autorizaciones del Directorio.

Opinión sobre cumplimiento

Para este propósito, he obtenido de los administradores, información de las operaciones, registros contables y documentación sustentatoria de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente, he revisado el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016 y el correspondiente estado de resultado integral, así como los libros sociales de la compañía y, entre ellos, las actas de Juntas de Socios y Directorio. Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.

1. COMPAÑIA QHSE GESTION INTEGRAL CIA. LTDA. es una compañía anónima, constituida el 08 de enero de 2013 con un plazo social al 08 de enero de 2063.
2. El capital inicial es de US\$ 1,000.00 dólares, los cuales se encuentran divididos en 1000 participaciones de US\$ 1.00 cada una.
3. La Compañía tiene como objeto social el transporte de carga pesada a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito, Seguridad Vial, sus Reglamentos y las disposiciones que emitan los Organismos competentes de esta materia.
4. En el año 2016, la administración de la empresa, ha cumplido con las disposiciones legales, estatutarias reglamentarias y resoluciones tanto de la Junta General como del Directorio.
5. La información requerida para el análisis de los Estados Financieros correspondientes al ejercicio 2016, fue proporcionada con oportunidad para la elaboración del presente informe.
6. Los registros contables se elaboran considerando los principios y normas relativas, y los respaldos se mantienen en archivos organizados y bajo supervisión.
7. La administración de la empresa, ha cumplido con las disposiciones legales, estatutarias reglamentarias y resoluciones de la Junta General. Con fecha 20 de marzo del 2017 se llevó a cabo la Junta General, quien dispuso que la utilidad de \$15,261.50 después del pago de impuesto a la Renta del 22% y al no haber empleados, asignar el 10% a la Reserva legal en el Patrimonio y la diferencia mantener acumular en Utilidades de años anteriores.
8. La información de los Estados Financieros correspondientes al ejercicio 2016 presenta razonablemente la situación financiera de la empresa.
9. Desde el año de su constitución, la compañía presenta sus Estados Financieros basados en estas normas NIIF, las cuales exigen entre otros, se apliquen criterios de comparabilidad y valor razonable en el registro de las transacciones, estos principios han sido cumplidos en la presentación de los estados financieros del año 2016 comparativamente con el año 2015.

Análisis Económicos Comparativos

En el análisis vertical y horizontal de los estados financieros se refleja lo siguiente:

El Total del Activo en el año 2016 fue de US\$ 30,795.65 con relación al año 2015 de US\$ 38,703.52, lo que equivale a la disminución del 20%.

El Activo está representado por el efectivo que dispone la compañía por el valor de US\$7,229.52 que es el 23% que en relación al año anterior de \$12,111.86 presenta una disminución del 40%.

Dispone de Cuentas por cobrar de \$9,758.00 que se mantiene al monto del año anterior, este representa el 32%.

Los bienes muebles y equipo de oficina ascienden al valor neto de \$11,761.06 en el año 2016, esto representa el 38% del Activo total.

En el año 2016 las cuentas pendientes de pago del Pasivo son de \$12743.66 y en el año 2015 fue de \$8100.00.

El Patrimonio cuenta con un Capital de \$400.00 que es el 2%.

La cuenta de Utilidades acumuladas equivale al 130% del Patrimonio.

La pérdida del ejercicio 2016 es de \$5,850.62, esto significa el 33% que disminuye el valor del Patrimonio Total.

En el año 2016 se registró ventas de \$7,367.50 que fueron inferiores al año 2015 de US\$55,996.25 que corresponde a la variación en menos del 87%.

Los gastos operativos de la empresa en el año 2016 son de US\$ 13,218.12, que disminuyeron en proporción a las Ventas en un 66%.

La Pérdida del ejercicio 2016 se debe tratar en base a las Normas de Información Financiera en ser reclasificadas a pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores a fin de que sea amortizada con las utilidades de años próximos por un período de 5 años.

Se recomienda a la Administración continuar con el cumplimiento de los procedimientos y medidas de control en la compañía para optimizar los recursos y priorizar ingresos.

Se adjunta al presente informe, análisis del Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral.



Ing. Mariana López
Comisario Revisor

cc. Archivo

ANALISIS VERTICAL COMPARATIVOS

Estado de Situación Financiera

31 de Diciembre del 2016

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año			Año		
		2016	(%)	2015	(%)		
1	ACTIVO	\$ 30,795.65	100%	\$ 38,703.52	126%		
1.1	ACTIVO CORRIENTE	\$ 19,034.59	62%	\$ 24,640.41	80%		
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 7,229.52	23%	\$ 12,111.86	39%		
1.1.1.01	CAJA	\$ 7,229.52	23%	\$ 12,111.86	39%		
1.1.1.01.01	Caja General	\$ 7,229.52	23%	\$ 12,111.86	39%		
1.1.1.01.01.01	Caja	\$ 7,229.52	23%	\$ 12,111.86	39%		
1.1.1.02	BANCOS	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.1.1.02.01	BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.1.1.02.01.01	Bancos	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.1.2	ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 9,758.00	32%	\$ 9,758.00	32%		
1.1.2.01	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.1.2.01.01	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.1.2.01.01.01	Clientes	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.1.2.02	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA	\$ -	0%	\$ 780.00	3%		
1.1.2.02.01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA	\$ -	0%	\$ 780.00	3%		
1.1.2.02.01.01	Otras cuentas por Cobrar	\$ -	0%	\$ 780.00	3%		
1.1.2.03	CUENTAS POR COBRAR	\$ 9,758.00	32%	\$ 8,978.00	29%		
1.1.2.03.01	CUENTAS POR COBRAR	\$ 9,758.00	32%	\$ 8,978.00	29%		
1.1.2.03.01.03	Cuentas por Cobrar	\$ 9,758.00	32%	\$ 8,978.00	29%		
1.1.4	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.1.4.01	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.1.4.01.04	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.1.4.01.04.01	Anticipos entregados	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.1.5	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 2,047.07	7%	\$ 2,770.55	9%		
1.1.5.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	\$ 2,047.07	7%	\$ 2,770.55	9%		
1.1.5.01.01	CREDITO TRIBUTARIO DEL I.V.A	\$ 2,047.07	7%	\$ 2,770.55	9%		
1.1.5.01.01.01	Crédito Tributario I.V.A	\$ 1,744.87	6%	\$ 1,629.23	5%		
1.1.5.01.01.02	Crédito Tributario RENTA	\$ 87.66	0%	\$ 1,141.32	4%		
1.1.5.01.01.02	Crédito Tributario	\$ 214.54	1%	\$ -	0%		
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 11,761.06	38%	\$ 14,063.11	46%		
1.2.1	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 11,761.06	38%	\$ 14,063.11	46%		
1.2.1.02	EQUIPO DE OFICINA	\$ 777.43	3%	\$ -	0%		
1.2.1.02.01	EQUIPO DE OFICINA	\$ 777.43	3%	\$ -	0%		
1.2.1.02.01.04	Equipo de oficina	\$ 971.79	3%	\$ -	0%		
1.2.1.02.01.05	(-) Dep. Acum. Equipo de oficina	\$ (194.36)	-1%	\$ -	0%		
1.2.1.05	MUEBLES Y ENSERES	\$ 1,795.86	6%	\$ 1,812.75	6%		
1.2.1.05.01	MUEBLES Y ENSERES NETO	\$ 1,795.86	6%	\$ 1,812.75	6%		
1.2.1.05.01.01	Muebles y Enseres	\$ 2,111.94	7%	\$ 2,111.94	7%		
1.2.1.05.01.02	(-) Deprec. Acum. Muebles y Enseres	\$ (316.08)	-1%	\$ (299.19)	-1%		
1.2.1.07	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.2.1.07.01	EQUIPO DE COMPUTACIÓN NETO	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.2.1.07.01.01	Equipo de Computación	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.2.1.07.01.02	(-) Deprec. Acum. Equipo de Computación	\$ -	0%	\$ -	0%		
1.2.1.08	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	\$ 9,187.77	30%	\$ 12,250.36	40%		
1.2.1.08.01	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE NETO	\$ 9,187.77	30%	\$ 12,250.36	40%		
1.2.1.08.01.01	Vehículos	\$ 15,312.95	50%	\$ 15,312.95	50%		
1.2.1.08.01.02	(-) Deprec. Acum. Vehículos	\$ (6,125.18)	-20%	\$ (3,062.59)	-10%		

Informe Comisario Revisor 2016
COMPAÑIA QHSE GESTION INTEGRAL CIA. LTDA.

	2 PASIVO	\$ 12,802.88	0%	\$ 14,860.13	0%
2.1	PASIVO CORRIENTE	\$ 12,802.88	0%	\$ 14,860.13	0%
2.1.1	CORRIENTE	\$ 12,802.88	0%	\$ 14,860.13	0%
2.1.1.01	ACREEDORES LABORALES	\$ -	0%	\$ -	0%
2.1.1.01.01	ACREEDORES LABORALES CON EL IESS	\$ -	0%	\$ -	0%
2.1.1.01.01.01	Nómina por Pagar		0%		0%
2.1.1.01.01.02	Préstamos I.E.S.S.		0%		0%
2.1.1.01.02	PROVISIONES BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADO	\$ -	0%	\$ -	0%
2.1.1.01.02.01	Provisión XIII Sueldo		0%		0%
2.1.1.01.02.02	Provisión XIV Sueldo		0%		0%
2.1.1.01.02.03	Provisión Fondo de Reserva		0%		0%
2.1.1.01.02.04	Provisión Vacaciones		0%		0%
2.1.1.01.02.05	Aporte Patronal		0%		0%
2.1.1.01.02.06	Aporte Individual IESS		0%		0%
2.1.1.01.02.07	Participación Utilidades 15% Emp.		0%		0%
2.1.1.02	ACREEDORES FISCALES CON LA ADMINIST TRIB	\$ 59.22	0%	\$ 4,059.10	0%
2.1.1.02.01	I.V.A. CREDITOS	\$ 59.22	0%	\$ 274.91	0%
2.1.1.02.01.02	Impuestos pendientes de pago	\$ 59.22	0%	\$ 274.91	0%
2.1.1.02.04	IMPUESTO A LA RENTA	\$ -	0%	\$ 3,784.19	0%
2.1.1.02.04.01	Impuesto a la Renta de Compañía		0%	\$ 3,784.19	0%
2.1.1.04	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ -	0%	\$ 2,701.03	0%
2.1.1.04.01	PROVEEDORES LOCALES	\$ -	0%	\$ 2,701.03	0%
2.1.1.04.01.01	Proveedores		0%	\$ 2,701.03	0%
2.1.1.05	OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$ 12,743.66	0%	\$ 8,100.00	0%
2.1.1.06.01	OTROS PASIVOS CORRIENTES	\$ 12,743.66	0%	\$ 8,100.00	0%
2.1.1.06.01.01	Pasivos corrientes varios	\$ 12,743.66	0%	\$ 8,100.00	0%
	3 PATRIMONIO NETO	\$ 17,992.77	100%	\$ 23,843.39	133%
3.1	CAPITAL	\$ 400.00 ▼	2%	\$ 400.00	2%
3.1.1	CAPITAL	\$ 400.00 ▼	2%	\$ 400.00	2%
3.1.1.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	\$ 400.00 ▼	2%	\$ 400.00	2%
3.1.1.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	\$ 400.00 ▼	2%	\$ 400.00	2%
3.1.1.01.01.01	Capital Social	\$ 400.00	2%	\$ 400.00	2%
3.2	RESERVAS	\$ 80.00 ▼	0%	\$ 80.00	0%
3.2.1	RESERVAS	\$ 80.00 ▼	0%	\$ 80.00	0%
3.2.1.01	RESERVA LEGAL	\$ 80.00 ▼	0%	\$ 80.00	0%
3.2.1.01.01	RESERVA LEGAL	\$ 80.00 ▼	0%	\$ 80.00	0%
3.2.1.01.01.01	Reserva Legal	\$ 80.00	0%	\$ 80.00	0%
3.3	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 17,512.77 ▼	97%	\$ 23,363.39	130%
3.3.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 17,512.77 ▼	97%	\$ 23,363.39	130%
3.3.1.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 17,512.77 ▼	97%	\$ 23,363.39	130%
3.3.1.01.01	RESULTADOS DEL PERÍODO	\$ (5,850.62) ▼	-33%	\$ 13,310.66	74%
3.3.1.01.01.01	Utilidad Año Corriente		0%	\$ 13,310.66	74%
3.3.1.01.01.02	Pérdida Año Corriente	\$ (5,850.62)	-33%	\$ -	0%
3.3.1.01.02	RESULTADOS ACUMULADOS	\$ 23,363.39 ▼	130%	\$ 10,052.73	56%
3.3.1.01.01.01	Utilidad Acumulada	\$ 23,363.39	130%	\$ 10,052.73	56%
3.3.1.01.01.02	Pérdida Acumulada	\$ -	0%		0%

Informe Comisario Revisor 2016
COMPañIA QHSE GESTION INTEGRAL CIA. LTDA.

Estado de Resultados Integrales
del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año		(%)	Año		
		2016			2015	(%)	
4	INGRESOS	\$	7,367.50	100%	\$	55,996.25	100%
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$	7,367.50	100%	\$	55,996.25	100%
4.1.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$	7,367.50	100%	\$	55,996.25	100%
4.1.1.01	VENTAS PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$	7,367.50	100%	\$	55,996.25	100%
4.1.1.01.01	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$	7,367.50	100%	\$	55,996.25	100%
4.1.1.01.01.01	Venta Servicios Servicios	\$	7,367.50	100%	\$	55,433.91	99%
4.1.1.01.01.02	Venta Servicios Bienes	\$	-	0%	\$	562.34	1%
5	GASTOS	\$	13,218.12	179%	\$	38,901.40	69%
5.1	GASTOS	\$	13,218.12	179%	\$	38,832.25	69%
5.1.1	GASTOS OPERACIONALES	\$	13,218.12	179%	\$	38,832.25	69%
5.1.1.01	GV GASTOS DE VENTA	\$	12,713.46	173%	\$	35,382.24	63%
5.1.1.01.01	GV SUELDOS Y SALARIOS	\$	-	0%	\$	9,720.00	17%
5.1.1.01.01.01	GV Sueldos			0%	\$	9,720.00	17%
5.1.1.01.01.03	GV Horas Extras			0%			0%
5.1.1.01.01.05	GV Bono de Productividad			0%			0%
5.1.1.01.02	GV BENEFICIOS SOCIALES	\$	-	0%	\$	1,541.02	3%
5.1.1.01.02.01	GV Aporte Patronal			0%	\$	1,541.02	3%
5.1.1.01.02.02	GV XIII Sueldo			0%			0%
5.1.1.01.02.03	GV XIV Sueldo			0%			0%
5.1.1.01.02.04	GV Fondo de Reserva			0%			0%
5.1.1.01.02.05	GV Vacaciones			0%			0%
5.1.1.01.02.07	GV Uniformes y Utiles de Trabajo			0%			0%
5.1.1.01.02.08	GV Desahucio e Indemnización			0%			0%
5.1.1.01.03	GV GASTOS FIJOS	\$	10,574.56	144%	\$	10,107.78	18%
5.1.1.01.03.01	GV Depreciaciones	\$	3,273.84	44%	\$	3,273.78	6%
5.1.1.01.03.03	GV Arrendamiento	\$	7,300.72	99%	\$	6,834.00	12%
5.1.1.01.04	GV GASTOS GENERALES	\$	2,138.90	29%	\$	14,013.44	25%
5.1.1.01.04.01	GV Publicidad y Propaganda	\$	130.00	2%			0%
5.1.1.01.04.02	GV Atención a Terceros	\$	458.91	6%			0%
5.1.1.01.04.03	GV Combustibles y lubricantes	\$	692.35	9%	\$	560.95	1%
5.1.1.01.04.04	GV Gastos Transporte	\$	27.00	0%	\$	1,535.18	3%
5.1.1.01.04.05	GV Repuestos y Mantenimiento	\$	722.70	10%	\$	11,788.16	21%
5.1.1.01.04.06	GV Alimentación	\$	107.94	1%	\$	129.15	0%
5.1.1.01.04.07	GV Otros gastos operativos	\$	-	0%	\$	-	0%
5.1.1.02	GA GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$	504.66	7%	\$	3,450.01	6%
5.1.1.02.01	GA SUELDOS Y SALARIOS	\$	-	0%	\$	-	0%
5.1.1.02.01.01	GA Sueldos			0%			0%
5.1.1.02.01.03	GA Horas Extras			0%			0%
5.1.1.02.01.05	GA Bono			0%			0%
5.1.1.02.02	GA BENEFICIOS SOCIALES	\$	-	0%	\$	-	0%
5.1.1.02.02.01	GA Aporte Patronal			0%			0%
5.1.1.02.02.02	GA XIII Sueldo			0%			0%
5.1.1.02.02.03	GA XIV Sueldo			0%			0%
5.1.1.02.02.04	GA Fondo de Reserva			0%			0%
5.1.1.02.02.05	GA Vacaciones			0%			0%
5.1.1.02.03	GA GASTOS ADMINISTRACION	\$	292.28	4%	\$	3,344.00	6%
5.1.1.02.03.01	GA Honorarios Profesionales	\$	292.28	4%	\$	3,344.00	6%
5.1.1.02.04	GA GASTOS GENERALES	\$	212.38	3%	\$	106.01	0%
5.1.1.02.04.01	GA Movilización y Viajes			0%			0%
5.1.1.02.04.02	GA Combustibles y lubricantes			0%			0%
5.1.1.02.04.03	GA Atención a terceros			0%	\$	-	0%
5.1.1.02.04.05	GA IVA que se carga al costo	\$	100.16	1%	\$	106.01	0%
5.1.1.02.04.06	GA Gastos de Imprenta	\$	112.22	2%	\$	-	0%
5.2	GASTOS FINANCIEROS	\$	-	0%	\$	69.15	0%
5.2.1	GASTOS FINANCIEROS	\$	-	0%	\$	69.15	0%
5.2.1.01	GASTOS FINANCIEROS	\$	-	0%	\$	69.15	0%
5.2.1.01.01	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	\$	-	0%	\$	69.15	0%
5.2.1.01.01.02	Comisiones			0%			0%
5.2.1.01.01.05	Otros Gastos Financieros	\$	-	0%	\$	69.15	0%
	Utilidad o Pérdida:	\$	(5,850.62)	-79%	\$	17,094.85	31%

ANALISIS HORIZONTAL COMPARATIVOS

Estado de Situación Financiera

31 de Diciembre del 2016

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año 2016	Año 2015	Diferencia (-)	Variación (%)
1	ACTIVO	\$ 30,795.65	\$ 38,703.52	\$ (7,907.87)	-20%
1.1	ACTIVO CORRIENTE	\$ 19,034.59	\$ 24,640.41	\$ (5,605.82)	-23%
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 7,229.52	\$ 12,111.86	\$ (4,882.34)	-40%
1.1.1.01	CAJA	\$ 7,229.52	\$ 12,111.86	\$ (4,882.34)	-40%
1.1.1.01.01	Caja General	\$ 7,229.52	\$ 12,111.86	\$ (4,882.34)	-40%
1.1.1.01.01.01	Caja	\$ 7,229.52	\$ 12,111.86	\$ (4,882.34)	-40%
1.1.1.02	BANCOS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.1.1.02.01	BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.1.1.02.01.01	Bancos	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.1.2	ACTIVOS FINANCIEROS	\$ 9,758.00	\$ 9,758.00	\$ -	0%
1.1.2.01	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.1.2.01.01	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.1.2.01.01.01	Clientes	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.1.2.02	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA	\$ -	\$ 780.00	\$ (780.00)	-100%
1.1.2.02.01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA	\$ -	\$ 780.00	\$ (780.00)	-100%
1.1.2.02.01.01	Otras cuentas por Cobrar	\$ -	\$ 780.00	\$ (780.00)	-100%
1.1.2.03	CUENTAS POR COBRAR	\$ 9,758.00	\$ 8,978.00	\$ 780.00	9%
1.1.2.03.01	CUENTAS POR COBRAR	\$ 9,758.00	\$ 8,978.00	\$ 780.00	9%
1.1.2.03.01.03	Cuentas por Cobrar	\$ 9,758.00	\$ 8,978.00	\$ 780.00	9%
1.1.4	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.1.4.01	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.1.4.01.04	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.1.4.01.04.01	Anticipos entregados	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.1.5	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 2,047.07	\$ 2,770.55	\$ (723.48)	-26%
1.1.5.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	\$ 2,047.07	\$ 2,770.55	\$ (723.48)	-26%
1.1.5.01.01	CREDITO TRIBUTARIO DEL I.V.A	\$ 2,047.07	\$ 2,770.55	\$ (723.48)	-26%
1.1.5.01.01.01	Crédito Tributario I.V.A	\$ 1,744.87	\$ 1,629.23	\$ 115.64	7%
1.1.5.01.01.02	Crédito Tributario RENTA	\$ 87.66	\$ 1,141.32	\$ (1,053.66)	-92%
1.1.5.01.01.02	Crédito Tributario	\$ 214.54	\$ -	\$ 214.54	100%
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 11,761.06	\$ 14,063.11	\$ (2,302.05)	-16%
1.2.1	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 11,761.06	\$ 14,063.11	\$ (2,302.05)	-16%
1.2.1.02	EQUIPO DE OFICINA	\$ 777.43	\$ -	\$ 777.43	100%
1.2.1.02.01	EQUIPO DE OFICINA	\$ 777.43	\$ -	\$ 777.43	100%
1.2.1.02.01.04	Equipo de oficina	\$ 971.79	\$ -	\$ 971.79	100%
1.2.1.02.01.05	(-) Dep. Acum. Equipo de oficina	\$ (194.36)	\$ -	\$ (194.36)	100%
1.2.1.05	MUEBLES Y ENSERES	\$ 1,795.86	\$ 1,812.75	\$ (16.89)	-1%
1.2.1.05.01	MUEBLES Y ENSERES NETO	\$ 1,795.86	\$ 1,812.75	\$ (16.89)	-1%
1.2.1.05.01.01	Muebles y Enseres	\$ 2,111.94	\$ 2,111.94	\$ -	0%
1.2.1.05.01.02	(-) Deprec. Acum. Muebles y Enseres	\$ (316.08)	\$ (299.19)	\$ (16.89)	6%
1.2.1.07	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.2.1.07.01	EQUIPO DE COMPUTACIÓN NETO	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.2.1.07.01.01	Equipo de Computación	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.2.1.07.01.02	(-) Deprec. Acum. Equipo de Computación	\$ -	\$ -	\$ -	0%
1.2.1.08	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	\$ 9,187.77	\$ 12,250.36	\$ (3,062.59)	-25%
1.2.1.08.01	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE NETO	\$ 9,187.77	\$ 12,250.36	\$ (3,062.59)	-25%
1.2.1.08.01.01	Vehículos	\$ 15,312.95	\$ 15,312.95	\$ -	0%
1.2.1.08.01.02	(-) Deprec. Acum. Vehículos	\$ (6,125.18)	\$ (3,062.59)	\$ (3,062.59)	100%

Informe Comisario Revisor 2016
COMPAÑIA QHSE GESTION INTEGRAL CIA. LTDA.

2 PASIVO		\$ 12,802.88	\$ 14,860.13	\$ (2,057.25)	-14%
2.1 PASIVO CORRIENTE		\$ 12,802.88	\$ 14,860.13	\$ (2,057.25)	-14%
2.1.1 CORRIENTE		\$ 12,802.88	\$ 14,860.13	\$ (2,057.25)	-14%
2.1.1.01 ACREEDORES LABORALES		\$ -	\$ -	\$ -	0%
2.1.1.01.01 ACREEDORES LABORALES CON EL IESS		\$ -	\$ -	\$ -	0%
2.1.1.01.01.01 Nómina por Pagar				\$ -	0%
2.1.1.01.01.02 Préstamos I.E.S.S.				\$ -	0%
2.1.1.01.02 PROVISIONES BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADO		\$ -	\$ -	\$ -	0%
2.1.1.01.02.01 Provisión XIII Sueldo				\$ -	0%
2.1.1.01.02.02 Provisión XIV Sueldo				\$ -	0%
2.1.1.01.02.03 Provisión Fondo de Reserva				\$ -	0%
2.1.1.01.02.04 Provisión Vacaciones				\$ -	0%
2.1.1.01.02.05 Aporte Patronal				\$ -	0%
2.1.1.01.02.06 Aporte Individual IESS				\$ -	0%
2.1.1.01.02.07 Participación Utilidades 15% Emp.				\$ -	0%
2.1.1.02. ACREEDORES FISCALES CON LA ADMINISTRACION		\$ 59.22	\$ 4,059.10	\$ (3,999.88)	-99%
2.1.1.02.01 I.V.A. CREDITOS		\$ 59.22	\$ 274.91	\$ (215.69)	-78%
2.1.1.02.01.02 Impuestos pendientes de pago		\$ 59.22	\$ 274.91	\$ (215.69)	-78%
2.1.1.02.04. IMPUESTO A LA RENTA		\$ -	\$ 3,784.19	\$ (3,784.19)	-100%
2.1.1.02.04.01 Impuesto a la Renta de Compañía			\$ 3,784.19	\$ (3,784.19)	-100%
2.1.1.04. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		\$ -	\$ 2,701.03	\$ (2,701.03)	-100%
2.1.1.04.01 PROVEEDORES LOCALES		\$ -	\$ 2,701.03	\$ (2,701.03)	-100%
2.1.1.04.01.01 Proveedores			\$ 2,701.03	\$ (2,701.03)	-100%
2.1.1.05. OTROS PASIVOS CORRIENTES		\$ 12,743.66	\$ 8,100.00	\$ 4,643.66	57%
2.1.1.06.01 OTROS PASIVOS CORRIENTES		\$ 12,743.66	\$ 8,100.00	\$ 4,643.66	57%
2.1.1.06.01.01 Pasivos corrientes varios		\$ 12,743.66	\$ 8,100.00	\$ 4,643.66	57%
3 PATRIMONIO NETO		\$ 17,992.77	\$ 23,843.39	\$ (5,850.62)	-25%
3.1 CAPITAL		\$ 400.00	\$ 400.00	\$ -	0%
3.1.1 CAPITAL		\$ 400.00	\$ 400.00	\$ -	0%
3.1.1.01 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		\$ 400.00	\$ 400.00	\$ -	0%
3.1.1.01.01 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		\$ 400.00	\$ 400.00	\$ -	0%
3.1.1.01.01.01 Capital Social		\$ 400.00	\$ 400.00	\$ -	0%
3.2. RESERVAS		\$ 80.00	\$ 80.00	\$ -	0%
3.2.1 RESERVAS		\$ 80.00	\$ 80.00	\$ -	0%
3.2.1.01 RESERVA LEGAL		\$ 80.00	\$ 80.00	\$ -	0%
3.2.1.01.01 RESERVA LEGAL		\$ 80.00	\$ 80.00	\$ -	0%
3.2.1.01.01.01 Reserva Legal		\$ 80.00	\$ 80.00	\$ -	0%
3.3. RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 17,512.77	\$ 23,363.39	\$ (5,850.62)	-25%
3.3.1 RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 17,512.77	\$ 23,363.39	\$ (5,850.62)	-25%
3.3.1.01 RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 17,512.77	\$ 23,363.39	\$ (5,850.62)	-25%
3.3.1.01.01 RESULTADOS DEL PERÍODO		\$ (5,850.62)	\$ 13,310.66	\$ (19,161.28)	-144%
3.3.1.01.01.01 Utilidad Año Corriente			\$ 13,310.66	\$ (13,310.66)	100%
3.3.1.01.01.02 Pérdida Año Corriente		\$ (5,850.62)	\$ -	\$ (5,850.62)	0%
3.3.1.01.02. RESULTADOS ACUMULADOS		\$ 23,363.39	\$ 10,052.73	\$ 13,310.66	132%
3.3.1.01.01.01 Utilidad Acumulada		\$ 23,363.39	\$ 10,052.73	\$ 13,310.66	132%
3.3.1.01.01.02 Pérdida Acumulada		\$ -	\$ -	\$ -	0%

Informe Comisario Revisor 2016
COMPANÍA QHSE GESTION INTEGRAL CIA. LTDA.

Estado de Resultados Integrales
del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2016

Código	Descripción	Año	Año	Diferencia	Variación
Cuenta Contat	Cuenta Contable	2016	2015	(-)	(%)
4	INGRESOS	\$ 7,367.50	\$ 55,996.25	\$ (48,628.75)	-87%
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 7,367.50	\$ 55,996.25	\$ (48,628.75)	-87%
4.1.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 7,367.50	\$ 55,996.25	\$ (48,628.75)	-87%
4.1.1.01	VENTAS PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 7,367.50	\$ 55,996.25	\$ (48,628.75)	-87%
4.1.1.01.01	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 7,367.50	\$ 55,996.25	\$ (48,628.75)	-87%
4.1.1.01.01.01	Venta Servicios Servicios	\$ 7,367.50	\$ 55,433.91	\$ (48,066.41)	-87%
4.1.1.01.01.02	Venta Servicios Bienes	\$ -	\$ 562.34	\$ (562.34)	-100%
5	GASTOS	\$ 13,218.12	\$ 38,901.40	\$ (25,683.28)	-66%
5.1	GASTOS	\$ 13,218.12	\$ 38,832.25	\$ (25,614.13)	-66%
5.1.1	GASTOS OPERACIONALES	\$ 13,218.12	\$ 38,832.25	\$ (25,614.13)	-66%
5.1.1.01	GV GASTOS DE VENTA	\$ 12,713.46	\$ 35,382.24	\$ (22,668.78)	-64%
5.1.1.01.01	GV SUELDOS Y SALARIOS	\$ -	\$ 9,720.00	\$ (9,720.00)	-100%
5.1.1.01.01.01	GV Sueldos	\$ -	\$ 9,720.00	\$ (9,720.00)	-100%
5.1.1.01.01.03	GV Horas Extras	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.01.01.05	GV Bono de Productividad	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.01.02	GV BENEFICIOS SOCIALES	\$ -	\$ 1,541.02	\$ (1,541.02)	-100%
5.1.1.01.02.01	GV Aporte Patronal	\$ -	\$ 1,541.02	\$ (1,541.02)	-100%
5.1.1.01.02.02	GV XIII Sueldo	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.01.02.03	GV XIV Sueldo	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.01.02.04	GV Fondo de Reserva	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.01.02.05	GV Vacaciones	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.01.02.07	GV Uniformes y Utiles de Trabajo	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.01.02.08	GV Desahucio e Indemnización	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.01.03	GV GASTOS FIJOS	\$ 10,574.56	\$ 10,107.78	\$ 466.78	5%
5.1.1.01.03.01	GV Depreciaciones	\$ 3,273.84	\$ 3,273.78	\$ 0.06	0%
5.1.1.01.03.03	GV Arrendamiento	\$ 7,300.72	\$ 6,834.00	\$ 466.72	7%
5.1.1.01.04	GV GASTOS GENERALES	\$ 2,138.90	\$ 14,013.44	\$ (11,874.54)	-85%
5.1.1.01.04.01	GV Publicidad y Propaganda	\$ 130.00	\$ -	\$ 130.00	100%
5.1.1.01.04.02	GV Atención a Terceros	\$ 458.91	\$ -	\$ 458.91	100%
5.1.1.01.04.03	GV Combustibles y lubricantes	\$ 692.35	\$ 560.95	\$ 131.40	100%
5.1.1.01.04.04	GV Gastos Transporte	\$ 27.00	\$ 1,535.18	\$ (1,508.18)	-98%
5.1.1.01.04.05	GV Repuestos y Mantenimiento	\$ 722.70	\$ 11,788.16	\$ (11,065.46)	-94%
5.1.1.01.04.06	GV Alimentación	\$ 107.94	\$ 129.15	\$ (21.21)	-16%
5.1.1.01.04.07	GV Otros gastos operativos	\$ -	\$ -	\$ -	#DIV/0!
5.1.1.02	GA GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 504.66	\$ 3,450.01	\$ (2,945.35)	-85%
5.1.1.02.01	GA SUELDOS Y SALARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.01.01	GA Sueldos	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.01.03	GA Horas Extras	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.01.05	GA Bono	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.02	GA BENEFICIOS SOCIALES	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.02.01	GA Aporte Patronal	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.02.02	GA XIII Sueldo	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.02.03	GA XIV Sueldo	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.02.04	GA Fondo de Reserva	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.02.05	GA Vacaciones	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.03	GA GASTOS ADMINISTRACION	\$ 292.28	\$ 3,344.00	\$ (3,051.72)	-91%
5.1.1.02.03.01	GA Honorarios Profesionales	\$ 292.28	\$ 3,344.00	\$ (3,051.72)	-91%
5.1.1.02.04	GA GASTOS GENERALES	\$ 212.38	\$ 106.01	\$ 106.37	100%
5.1.1.02.04.01	GA Movilización y Viajes	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.04.02	GA Combustibles y lubricantes	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.04.03	GA Atención a terceros	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.1.1.02.04.05	GA IVA que se carga al costo	\$ 100.16	\$ 106.01	\$ (5.85)	-6%
5.1.1.02.04.06	GA Gastos de Imprenta	\$ 112.22	\$ -	\$ 112.22	100%
5.2	GASTOS FINANCIEROS	\$ -	\$ 69.15	\$ (69.15)	-100%
5.2.1	GASTOS FINANCIEROS	\$ -	\$ 69.15	\$ (69.15)	-100%
5.2.1.01	GASTOS FINANCIEROS	\$ -	\$ 69.15	\$ (69.15)	-100%
5.2.1.01.01	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	\$ -	\$ 69.15	\$ (69.15)	-100%
5.2.1.01.01.02	Comisiones	\$ -	\$ -	\$ -	0%
5.2.1.01.01.05	Otros Gastos Financieros	\$ -	\$ 69.15	\$ (69.15)	-100%
Utilidad o Perdida:		\$ (5,850.62)	\$ 17,094.85	\$ (22,945.47)	-134%