

Informe de Comisario de
COMITERPRO CIA. LTDA.

Del año 2016

Quito, Abril 14 de abril de 2017

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de Comiterpro Cia. Ltda.

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, y en mi calidad de Comisario me permito presentar a ustedes el siguiente informe por el ejercicio económico del año 2016

1.- ASPECTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS

1.1. La administración de compañía COMITERPRO CIA. LTDA. Ha sido manejada de acuerdo a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, además ha dado cumplimiento a las resoluciones emitidas por la Junta General y el Directorio.

1.2. Los libros sociales de la compañía, esto es libro de actas, de Junta General, libro talonario, libro de acciones y accionistas, libro de contabilidad, etc. Se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

1.3. En mi opinión, la custodia, conservación y seguro de los bienes de propiedad de la compañía y de terceros es adecuada

2.- ASPECTOS FINANCIEROS

2.1. He obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros que consideramos necesario. Así mismo he revisado los balances de Comprobación, estado de pérdidas y ganancias balance general, balance de evolución del patrimonio y el balance de flujo de efectivo y sus respectivas notas explicativas del 2016. En la revisión incluyo un examen basándose en pruebas de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluyo también la evaluación de los Principios de Contabilidad utilizado, así como también una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

En mi opinión los estados financieros básicos han sido preparados de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las cifras presentadas revelan el verdadero movimiento, en todos sus aspectos importantes y la real situación financiera de COMITERPRO CIA. LTDA. Al 31 de Diciembre del 2016, de conformidad con las NIIF's y están respaldados en los respectivos documentos que son cronológicamente registrados y posteriormente archivados

2.2. El resultado de la compañía en el presente ejercicio es positivo en USD 17.562,20 el mismo que refleja la verdadera situación de la empresa, sin embargo se encuentra apalancada con préstamos de los accionistas, para el año 2017 la compañía tiene varios proyectos comerciales.

CAPITAL DE TRABAJO	190.194,97
RAZON CORRIENTE	1.96
PRUEBA ACIDA	0.47
ENDEUDAMIENTO	0.96

En mi opinión los estados financieros presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la real situación de la empresa y las cifras y resultados son confiables.

Cualquier aclaración a este informe estaré gustoso en proporcionarla cuando ustedes lo estimen conveniente.

Por lo expuesto, someto a consideración la aprobación final de los estados financieros de COMITERPRO CIA. LTDA, al 31 de diciembre del 2016.

Atentamente


Ing. Carlos Intriago
C.P.A 17-5416
1310633381
COMISARIO

COMITERPRO CIA. LTDA.
BALANCE DE RESULTADOS
DESDE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

GASTO DE GESTION AGASAJOS A ACCIONISTAS		1,129.22
Atencion Empleados	1,129.22	
GASTOS DE VIAJE		524.02
Alimentacion	524.02	
SERVICIOS BASICOS		4,308.94
Agua	134.06	
Energia Electrica	350.72	
Telefono Convencional	640.77	
Celular	150	
Internet	1,868.55	
Monitoreo-Alarma-Guardiana	1,164.84	
NOTARIOS Y REGISTRADORAS DE LA PROPIEDAD		1,155.50
Gastos Legales	1,155.50	
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS		21,219.39
Impuestos Municipales	1,369.81	
Retenciones Asumidas	20	
Gastos no Deducibles	7,841.78	
Gto 0.15 Trabajadores	4,364.66	
Gto 0.22 impuesto renta	7,170.87	
Impuesto ley de solidaridad sobre utilidades	452.27	
SUMINISTROS Y MATERIALES		6,286.15
GASTOS FINANCIEROS		3,907.44
INTERESES	1,136.12	
COMISIONES	1,309.98	
GASTOS XC	694.67	
DEPRECIACIONES ACTIVOS VENTAS		766.67
Depreciacion Propiedades Planta y Eq	766.67	
UTILIDAD DEL EJERCICIO		-17,562.20

COMITERPRO CIA. LTDA.
BALANCE DE RESULTADOS
DESDE EL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INGRESOS			-743,518.90
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		-737,690.79	
VENTA DE BIENES		-737,690.79	
Ventas	-737,690.79		
OTROS INGRESOS			-5,828.11
OTRAS RENTAS		-5,828.11	
COSTOS			505,509.19
COSTOS DE VENTAS			505,509.19
COSTO DE VENTAS - PRODUCTOS VENDIDOS		505,509.19	
Costo de Ventas Cesped	110,820.50		
Costo de Ventas Materiales	5,947.72		
Costo de Ventas Grunito Chino	275,545.27		
Costo de Ventas Transporte GRANITO	1,636.80		
Costo Instalacion Granito	1,969.81		
Costo de Ventas Transporte GRANITO	1,139.09		
Costo Cuarzo	108,450.00		
GASTOS			220,447.51
GASTOS DE OPERACION			220,447.51
SUELDOS SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES		45,989.05	
Sueldos	22,953.74		
Horns Extras	414.75		
Movilizacion rol	480		
Comision Directivos	20,063.89		
Convenios	76.67		
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		5,344.71	
Aportes Patronales	5,344.71		
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		3,556.94	
Decimo Tercer Sueldo	2,305.72		
Decimo Cuarto Sueldo	1,170.20		
Vacaciones	81.02		
GASTO PLANES DE BENEFICIO A EMPLEADOS		985.68	
Jubilacion Patronal	985.68		
HONORARIOS		92,001.65	
Trabajos Ocasionales	5,016.33		
Asesoría Contable	1,100.00		
Estábilaje	173.46		
Gasto Asesoría	85,711.86		
MANTENIMIENTO OFICINA		19,057.38	
Mantenimiento Equipos	733.51		
Mantenimiento Oficinas	100		
Adquisiciones Instalaciones	18,223.87		
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		14,000.00	
Arriendo Oficinas	14,000.00		
PROMOCION Y PUBLICIDAD		1,010.22	
Publicidad y Propaganda	872.64		
Gasto Autoconsumo	137.58		
COMBUSTIBLE		374.31	
Combustible	374.31		
MANTENIMIENTO Y REPUESTOS VEHICULOS		177.91	
Mantenimiento Vehiculos	177.91		
TRANSPORTE		1,419.00	
Flete de Mercadería	800		
Ticket Areos	573.34		
Gastos de Importacion	45.66		

COMITERPRO CIA. LTDA.
BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

<u>ACTIVO</u>		601,610.29
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		388,630.26
BANCOS LOCALES	21,284.24	
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACI	20,927.87	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS		
INVENTARIOS		
INVENTARIOS DE PROD. TERM. Y MERCADO. EN ALMACEN	294,841.38	
MERCADERIAS EN TRANSITO		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA IVA	51,576.77	
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA I		
Ret clientes Transitoria		
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		212,980.03
Instalaciones	207,380.03	
Maquinaria y Equipo	174,800.89	
Vehulos, Equipo de Transporte	20,225.50	
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	13,120.31	
Depreciacion Acumulada Instalacion		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	5,600.00	
Garantias Varias	5,600.00	
<u>PASIVO</u>		580,145.98
PASIVO CORRIENTE		
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		198,435.29
ACREEDORES COMERCIALES LOCALES	87,996.27	
ACREEDORES COMERCIALES DEL EXTERIOR	6,367.28	
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	71,223.62	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
OBLIGACIONES FINANCIERAS LOCALES	18,078.41	
PROVISIONES		
PROVISIONES LOCALES	69,191.43	
OBLIGACIONES LABORALES Y FISCALES		
OBLIGACIONES ADMINISTRACION TRIBUTARIA	23,169.18	
Impuesto por Pagar	7,595.42	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR		
Impuesto a la Renta por Pagar Ejere	7,170.87	
OBLIGACIONES CON EL IESS		
IESS por pagar	2,433.55	
Prestamos IESS Quirograf por Pagar		
OBLIGACIONES LABORALES	1604.68	
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO		
15 Participacin a Trabajadores	4,364.66	
PASIVO NO CORRIENTE		
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR L		381,710.69
CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS	380,725.01	
PROVISION JUBILACION PATRONAL	985.68	
Provisin Jubilacin Patronal	985.68	
<u>PATRIMONIO NETO</u>		21,464.31
CAPITAL		
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO		600
Xavier Castro	600	
Marieta Salinas	300	
RESULTADOS ACUMULADOS	300	
GANANCIAS ACUMULADAS		3,302.11
Ganancias Acumuladas	3,765.59	
PERDIDAS ACUMULADAS	3,765.59	
Perdidas Acumuladas	463.48	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	463.48	
GANANCIA NETA DEL PERIODO		17,562.20
Ganancin neta del periodo	17,562.20	
PASIVO Y PATRIMONIO	17,562.20	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		601,610.29