

INFORME DE COMISARIO REVISOR POR EL AÑO 2018

A los Señores Accionistas de

COMPAÑÍA DE CONSTRUCCIONES ECUATORIANO COREANA

CONECUAKOR C.E.M.

Presente.-

De mis consideraciones:

En cumplimiento de la Ley de Compañías, artículo 279 y los estatutos de la compañía, tengo a bien presentar a Ustedes Señores Accionistas el Informe como **Comisario Revisor de la compañía COMPAÑÍA DE CONSTRUCCIONES ECUATORIANO COREANA CONECUAKOR C.E.M.**, RUC 179247 4345 001, Superintendencia de Compañías - Expediente No. 174500, correspondiente al año terminado el 31 de diciembre de 2018, desarrollado en los siguientes párrafos:

a) **IDENTIFICACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

CONECUAKOR C.E.M., está constituida en la República del Ecuador desde diciembre de 2013 (registro en el RUC), y su objetivo principal es dar servicio en la elaboración del prediseño y diseño; equipamiento; construcción de obras viales y de infraestructura civil de importancia emblemática, aportando tecnologías y técnicas de última generación. Además de toda clase de actos y contratos que guarden relación con su objeto social y estén permitidos por las Leyes ecuatorianas vigentes.

b) La Gerencia General a dado fiel cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias establecidas en el país, tanto en los aspectos tributarios emitidos por el Servicio de rentas Internas, Superintendencia de Compañías y demás leyes pertinentes, a las cuales se encuentra sujeta CONECUAKOR C.E.M

c) La Gerencia General ha cumplido las resoluciones de la Junta General de Accionistas, las cuales han ido en beneficio de la compañía.

d) He revisado la correspondencia, libros de societarios, comprobantes y registros de contabilidad, que se llevan y mantienen de conformidad con disposiciones legales vigentes.

e) Se ha procedido a la revisión de las cifras presentadas en los estados financieros al cierre del ejercicio y sus anexos correspondientes, se encuentran debidamente respaldados por la documentación pertinente y que se encuentra en los archivos de la empresa; también se han revisado los movimientos de las transacciones del ejercicio económico de compras, ventas, roles de pago y cobranzas.

- f) Se han revisado los estados financieros a fin de obtener un grado de seguridad razonable, de que no contengan datos erróneos, ni que lleven a conclusiones falsas; llegando a la conclusión de que las cifras presentadas, están de acuerdo a lo establecido en las NIIF, NIC, normas tributarias emitidos por el SRI y la Superintendencia de Compañías.
- g) En concordancia con el art.321 de la Ley de Compañías, la empresa contrató los servicios de auditoría externa; dicho informe está en proceso de elaboración.
- h) La presente revisión se refiere a la situación financiera alcanzada al 31 de diciembre de 2018, así como a las principales actividades (dentro de su objeto social) desarrolladas por la Administración de la compañía. Los principales ingresos han sido de la ejecución de los trabajos en:
- 1) Construcción y repotenciación del Hospital Regional Docente de Ambato y del Hospital de Latacunga
 - 2) Construcción del interceptor de aguas residuales que va desde la vía Chone hasta la Vía Quevedo, Sección 2.
 - 3) Construcción del sistema de alcantarillado de la zona "B" de la ciudad de Santo Domingo, como subcontratista de Joint Venture HKSD.

Los ingresos totales por cliente, se distribuyen en:

Cuerpo Ingenieros Ejército	44,43%
GAD Santo Domingo	52.87%
Otros clientes	<u>2.71%</u>
Total ingresos ordinarios	<u>100.00%</u>

- i) La empresa mantiene una demanda judicial No.17811-2017-01178 en el Tribunal Distrital de lo Contencioso Administrativo con sede en el Distrito Metropolitano de Quito planteado del 1 de noviembre de 2017 contra Yachay EP, por inconvenientes en la contratación pública, dado que la mencionada entidad pública, dejó de cumplir con sus obligaciones como contratante. CONECUAKOR CEM mantiene un anticipo pendiente de liquidar, así como muchos pasivos de proveedores sin liquidar; que proporcionaron insumos par año mencionada obra, se han vencido las garantías que se otorgó en su momento a favor de Yachay EP., así como también se encuentran vencidas las garantías de los proveedores contra la empresa.
- j) Las juntas generales de accionistas que se efectuaron en el 2018, cumplen con los requisitos exigidos por la Superintendencia de Compañías, en los aspectos requeridos para que dichas juntas sean legales.
- k) Se informa, que no se conoce ninguna denuncia sobre ilegalidades o incumplimiento de leyes y disposiciones legales vigentes por parte de los administradores de COMPAÑIA DE CONSTRUCCIONES ECUATORIANO COREANA CONECUAKOR CONECUAKOR C.E.M.

- l) La Gerencia General y los funcionarios de la compañía, han colaborado para efectuar las funciones de **Comisario Revisor** durante el período 2018, proporcionando la información que fue requerida para el examen y emisión del presente informe.
- m) En síntesis se puede indicar que los estados financieros preparados por la Administración de la empresa, **son razonables** por el año de 2018, de acuerdo con las NIIF, NIC y demás disposiciones legales y técnicas vigentes.
- n) **EVENTOS SUBSECUENTES**

Hasta la fecha del presente informe (28/marzo/2019), en opinión de la Administración de CONECUAKOR CEM., no se han producido eventos o situaciones que pudiesen afectar en forma significativa la situación financiera de la empresa.
- o) En cumplimiento de las disposiciones legales vigentes, la administración de la empresa, efectuó todos los pagos por impuestos y tasas tributarias y por ende la Autoridad Tributaria puede revisar en cualquier momento las obligaciones tributarias.

Quito, 28 de marzo de 2019.

Atentamente,
OFIDESA CONSULTORES
Comisario Revisor



Patricio Lincango
CI 1706488614
Registro FNCE No. 21867

COMPAÑÍA DE CONSTRUCCIONES ECUATORIANO COREANA CONECUAKOR CEM
 CONECUAKOR C.E.M.
RUC 179247 4345 001

ESTADOS DE RESULTADOS DEL PERÍODO Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES

	Diciembre 31, 2018	Diciembre 31, 2017
Ingresos por actividades ordinarias		
Ingresos por contratos de construcción	10.402.405	4.062.280
Costos de ventas	7.933.428	3.530.516
Ganancia bruta	2.468.977	531.764
Gastos de administración	1.132.760	1.241.044
Gastos financieros	11.858	2.423
Otros ingresos	15.077	202.258
Utilidad (Pérdida) antes de impuesto a las ganancias	1.339.436	(509.445)
Gasto por impuesto a las ganancias corriente	267.540	-
Utilidad (Pérdida) del ejercicio	1.071.896	(509.445)
Otro resultado integral del ejercicio, después de impuestos:		
<u>Partidas que no se reclasificarán al resultado del periodo:</u>		
Nuevas mediciones de los planes de pensiones de beneficios definidos	26.512	(11.012)
	-	-
Otro resultado integral del ejercicio, neto de impuestos	26.512	(11.012)
Resultado integral total del año	1.098.408	(520.457)

Ing. Nelson Perugachi
 Gerente General o Representante Legal

Ing. Jenny Pérez
 Contador General

CIA. DE CONSTRUCCIONES ECUATORIANO COREANA CONECUAKOR C.E.M
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Expresados en dólares)

	Diciembre	Diciembre
	31, 2018	31, 2017
Activos:		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	3.355.152	893.200
Inversiones corrientes	363.373	0
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	10.394.443	3.405.007
Cuentas por cobrar clientes relacionados	24.303	24.303
Otras cuentas por cobrar no relacionados	108.504	2.000
Activos por impuestos corrientes	1.430.646	1.112.965
Inventarios	13.577.574	13.236.306
Otros activos corrientes	7.270.952	7.092.384
Total activos corrientes	36.524.947	25.766.165
Activos no corrientes		
Propiedades, planta y equipos	267.972	314.377
Activos intangibles	19.477	28.784
Total activos no corrientes	287.450	343.161
Total activos	36.812.397	26.109.326
Pasivos:		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar proveedores no relacionadas	8.327.218	5.650.627
Otras cuentas por pagar relacionadas	318.773	318.773
Pasivos por impuestos corrientes	397.777	119.842
Pasivos por ingresos diferidos	51.172	0
Obligaciones beneficios a los empleados	102.482	113.815
Total pasivos corrientes	9.197.421	6.203.057
Pasivo no corriente		
Pasivos por ingresos diferidos	24.952.431	18.572.515
Obligaciones por beneficios definidos	49.264	52.285
Otros pasivos no corrientes	99.803	111.716
Total pasivo no corriente	25.101.498	18.736.516
Total pasivos	34.298.919	24.939.573
Patrimonio:		
Capital social	1.569.449	1.569.449
Aportes para futura capitalización	5.145	5.145
Reservas	190.072	82.881
Otros resultados integrales	16.605	(9.908)
Resultados acumulados	732.208	(477.814)
Total patrimonio neto	2.513.478	1.169.753
Total patrimonio neto y pasivos	36.812.397	26.109.326

Ing. Nelson Perugachi
Gerente General o Representante Legal

Ing. Jenny Pérez
Contador General