Quito, 19 de marzo del 2018

PARA: MALVAGIOL S.A.

DE: Diego Fernando Castillo Taco

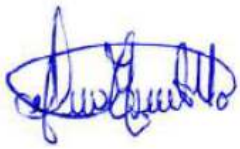
ASUNTO: INFORME DE COMISARIO 2017

De mi consideración:

Adjunto a la presente se servirá encontrar el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico Enero – Diciembre del año 2017, a fin de que pueda ponerlo a consideración de la Junta de Accionistas de la Empresa.

Sin otro particular por el momento suscribo.

Atentamente,



Diego Fernando Castillo Taco
COMISARIO

INFORME DE COMISARIO 2017

Quito, 19 de marzo del 2018

Señores:
ACCIONISTAS DE MALVAGIOL S.A.
Ciudad.

De mi consideración:

En mi calidad de Comisario de la Compañía, nombrado por la Junta General de Accionistas y sin encontrarme dentro de alguno de los numerales que señala el Art. 275 de la Ley de Compañías para efectuar actividades como Comisario; presento a consideración de la Junta de Accionistas el informe relacionado a los Estados de Situación y al Estado de Resultados de la Empresa MALVAGIOL S.A., correspondiente al Ejercicio Económico del 2017.

Es importante indicar que la preparación de los Estados Financieros es responsabilidad de los administradores de la empresa. Mi responsabilidad como Comisario, consiste en dar cumplimiento a las disposiciones contenidas en el artículo 279 de la Ley de Compañías y emitir el informe en relación a los siguientes aspectos:

- Los administradores de MALVAGIOL S.A., han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como con las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
- La Administración de la empresa ha colaborado positivamente para el desempeño de mis funciones.
- La empresa cuenta con todos los libros sociales en orden: Libro de actas de Juntas Generales y Extraordinarias de Accionistas, Libro de Expediente de Actas, Libro de Participaciones, y el listado de accionistas, conforme lo establece la Ley. Igualmente, la correspondencia, los comprobantes y registros contables se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- Los procedimientos de control interno adoptados en la Empresa, cubren las siguientes operaciones:
    a) Ciclo de Ingresos y pagos de Caja y Bancos
    b) Ciclo de Ventas, Compras – Registro de ventas y facturas de compras
    c) Ciclo de preparación de los Estados Financieros.
    d) Aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera.
    e) Ciclo de análisis, evaluación y control.
- Para las categorías de control enumeradas anteriormente, se efectúo la revisión correspondiente y se obtuvo una comprensión de su diseño, de las políticas y procedimientos implantados y del mantenimiento de controles internos en la preparación y presentación de Estados Financieros.

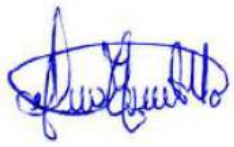
OPINION

- En mi opinión considero que la administración de la Compañía ha definido adecuados procedimientos de control interno lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo de financiero – administrativo eficiente de sus recursos manteniendo un grado razonable de seguridad sobre la protección de los activos contra pérdida por uso o disposición no autorizadas. De la misma manera las transacciones han sido registradas debidamente y permiten la preparación de los Estados Financieros de acuerdo con las Normas NIIF, todo lo cual proporciona validez y seguridad a las operaciones que realiza la empresa.
- La empresa lleva la contabilidad mediante sistemas computarizados marca SITAC PLUS.
- En mi opinión los estados financieros antes indicados **PRESENTAN RAZONABLEMENTE EN TODOS LOS ASPECTOS, LA SITUACION FINANCIERA DE LA EMPRESA MALVAGIOL S.A., Y LOS RESULTADOS DE LA OPERACIONES, POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017. ADEMAS GUARDAN CORRESPONDIENCIA CON LAS REGISTRADAS EN LOS LIBROS DE**

CONTABILIDAD, Y HAN SIDO ELABORADOS DE CONFORMIDAD CON LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA - NIIF.

- En el desempeño de mis funciones de Comisario MALVAGIOL S.A., he dado cumplimiento a las disposiciones constantes en el artículo 279 de la Ley de Compañías.
- En cumplimiento a la disposición 4ª. del citado artículo, me permito observar los siguientes aspectos relevantes de los Estados Financieros del año 2017.
- La empresa en el año 2017 obtiene un total de activos por USD 152.266,60 dólares notándose un incremento con relación al año anterior por las operaciones y ventas propias de la empresa.
- En el año 2017 se reflejan ingresos USD 475.452,64 dólares, costos de ventas y gastos por USD 445.833,55dólares obteniendo una ganancia de USD 29.619,09 dólares.

Atentamente,



Sr. Diego Fernando Castillo Taco
CC: 171045121-0
Telf. 099-5074-671
COMISARIO

MALVAGIOL S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
En dólares americanos

1	**ACTIVO**	
11	**ACTIVO CORRIENTE**	
111	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	
11102	CAJA CHICA	
11104	BANCO PACIFICO CTA CTE 0763372-6	5,89
	Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**34.825,75**
112	**ACTIVOS FINANCIEROS**	**34.831,64**
1122	**DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**	
11222	**DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES**	
1122202	CXC ODEBRECHT	
1122204	CXC GARCIA JOSE	56.430,00
1122208	CXC THGROUPECUADOR S.A.	990,00
1122210	CXC INDUSUR S.A.	1.787,50
1122211	CXC AMERICAN VULCAN CORPORATION	1.016,00
1122219	CXC FERREYROS S.A.	40,00
1122220	CXC FIBRAS INDUSTRIALES	3.600,00
1122221	CXC INGENIEROS Y TECNICOS EJECUTORES S.A.	80,00
1122222	CXC SEPARATOR SPARES Y EQUIPMENT LLC	20,00
1122226	CXC HARDCO CONSULTING ECUADOR S.A.	40,00
1122227	CXC MARCO PERUANA S.A.	1.964,28
1122228	CXC QUIMICA SUIZA INDUSTRIAL DEL ECUADOR S.A.	1.800,00
	Total de DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES	**4.267,20**
	Total de DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIO	**72.034,98**
1129	(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO	72.034,98
	Total de ACTIVOS FINANCIEROS	**-720,35**
114	**SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS**	**71.314,63**
11403	**ANTICIPOS A PROVEEDORES**	
1140302	ANTICIPO MAIGUA GABRIELA	
	Total de ANTICIPOS A PROVEEDORES	**389,00**
11404	**OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS**	**389,00**
1140401	ANTICIPO COMISIONES MENDIZABAL RUTH	
1140402	ANTICIPO COMISIONES BOLIVAR ANDREA	5.412,54
1140403	ANTICIPO CHASILLACTA AUGUSTO	59,17
1140404	ANTICIPO CRISTIAN CALLE	1.900,00
1140405	ANTICIPO COMISIONES ALEX GUERRA	300,00
	Total de OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	**376,32**
	Total de SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	**8.048,03**
115	**IMPUESTOS CORRIENTES**	**8.437,03**
11502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	
11505	RETENCION IMP RENTA	30.198,21
	Total de IMPUESTOS CORRIENTES	**6.246,75**
	Total de ACTIVO CORRIENTE	**36.444,96**
12	**ACTIVO NO CORRIENTE**	**151.028,26**
121	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	
12107	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL	
12110	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.456,87
	Total de PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**1.238,34**
	Total de ACTIVO NO CORRIENTE	**1.238,34**
	Total de ACTIVO	**152.266,60**

2	**PASIVO**	
21	**PASIVO CORRIENTE**	
211	**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**	
2111	**LOCALES**	
211103	CXP JUAN CARLOS MENDIZABAL	14.850,00
211104	CXP GPL COMUNICACIONES	52.380,00
211105	CXP BOLAÑOS ALVARO	1.495,55
211112	CXP XPOCORP	20.380,42
211114	CXP CONDORTOURS CIA LTDA	159,12
	Total de LOCALES	**89.265,09**
	Total de CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	**89.265,09**
216	**CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**	
21612	SRI X PAGAR	1.985,71
	Total de CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	**1.985,71**
219	**ANTICIPOS DE CLIENTES**	
21902	ANTICIPO VARIOS CLIENTES	13.357,00
	Total de ANTICIPOS DE CLIENTES	**13.357,00**
	Total de PASIVO CORRIENTE	**104.607,80**
	Total de PASIVO	**104.607,80**
3	**PATRIMONIO NETO**	
31	**CAPITAL**	
3101	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	800,00
	Total de CAPITAL	**800,00**
34	**RESERVAS**	
3401	Reserva Legal	2961,90
	Total de RESERVAS	**2961,90**
36	**RESULTADOS ACUMULADOS**	
3601	GANANCIAS ACUMULADAS	17.239,71
	Total de RESULTADOS ACUMULADOS	**17.239,71**
	***Resultado del ejercicio (Utilidad)**	**26.657,19**
	Total de PATRIMONIO NETO	**47.658,80**
	Total PASIVO y PATRIMONIO NETO	**152.266,60**

MALVAGIOL S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
En dólares estadounidense

4	**INGRESOS**	
41	**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**	
412	SERVICIOS ODEBRECHT	-386.086,63
413	SERVICIOS EXPOPESCA 2018	-67.894,00
414	SERVICIOS AL EXTERIOR EXPOPESCA 2018	-16.935,00
	Total de INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**-470.915,63**
43	**OTROS INGRESOS**	
4305	OTRAS RENTAS	-4.537,01
	Total de OTROS INGRESOS	**-4.537,01**
	Total de INGRESOS	**-475.452,64**
5	**COSTO VENTAS**	
51	**COSTO VENTAS EXPOPESCA 2018**	
5101	IMAGEN EXPOPESCA	800,00
5102	HOSPEDAJE EXPOPESCA 2018	49,59
5103	MONTAJE Y DESMONTAJE EXPOPESCA 2018	9.000,00
5104	MATERIALES Y SUMINISTROS EXPOPESCA 2018	4.678,61
5105	RELACIONES PUBLICAS EXPOPESCA 2018	31.500,00
5106	PASAJES AEREOS EXPOPESCA 2018	158,12
5107	VENTAS Y COMISIONES	3.259,55
	Total de COSTO VENTAS EXPOPESCA 2018	**49.445,87**
52	**COSTO VENTAS ODEBRECHT**	
5201	RELACIONES PUBLICAS ODEBRECHT	330.324,33
	Total de COSTO VENTAS ODEBRECHT	**330.324,33**
	Total de COSTO VENTAS	**379.770,20**
6	**GASTOS**	
61	**GASTOS VENTA**	
612	**GASTOS OFICINA VENTAS**	
61203	GV MATERIALES Y SUMINISTROS	785,32
61208	GV TRANSPORTE Y MOVILIZACION	322,75
61210	GV GASTOS VIAJE	1.526,26
61211	GV AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	292,35
61215	GV ALQUILER USO DE MARCA	50.000,00
	Total de GASTOS OFICINA VENTAS	**52.926,68**
615	**GV GASTO DETERIORO**	
61504	GV PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	720,35
	Total de GV GASTO DETERIORO	**720,35**
	Total de GASTOS VENTA	**53.647,03**
62	**GASTOS ADMINISTRATIVOS**	
622	**GASTOS OFICINA ADMINISTRATIVO**	
62201	GA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	819,00
62203	GA COMISIONES	2,34
62205	GA COMBUSTIBLES	3,79
62208	GA TRANSPORTE Y MOVILIZACION	39,88
62209	GA GASTOS GESTION	29,02
62211	GA AGUA, ENERGIA LUIZ Y TELECOMUNICACIONES	121,96

62212	GA INTERNET Y HOSTING		1.017,15
62213	GA MATERIALES Y SUMINISTROS		487,25
62215	GA IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		1.005,87
62216	GA SUMINISTROS LIMPIEZA Y CAFETERIA		73,31
62217	GA SERVICIOS CONTABLES		4.727,93
62218	GA IVA NO RECONOCIDO		2.416,51
62219	GA CAPACITACION		984,26
62220	GA CONTRIBUCION SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS		48,71
62221	GA CORREOS Y ENVIOS		80,17
	Total de GASTOS OFICINA ADMINISTRATIVO		**11.857,15**
623	**GA DEPRECIACIONES**		
62301	GA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		218,53
	Total de GA DEPRECIACIONES		**218,53**
	Total de GASTOS ADMINISTRATIVOS		**12.075,68**
63	**GASTOS FINANCIEROS**		
6301	NOTAS DEBITO		290,00
	Total de GASTOS FINANCIEROS		**290,00**
64	**GASTOS NO DECUDIBLES**		
6401	MULTAS E INTERESES SECTOR PUBLICO		33,78
6402	ADMINISTRATIVOS NO DEDUCIBLES		16,63
6403	RETENCIONES ASUMIDAS		0,23
	Total de GASTOS NO DECUDIBLES		**50,64**
	Total de GASTOS		**66.063,35**
	Resultado del Ejercicio (Utilidad)		**-29.619,09**
	Reserva Legal 10%	-	2.961,90
	Utilidad Líquida	**-**	**26.657,19**