

INFORME DE COMISARIO

Quito, 23 de abril del 2018

A los señores Accionistas de:

ESPIVAL S.A.

En calidad de Comisario Principal de la compañía, he revisado los Estados de Situación Financiera, Resultados Integrales, Flujo de Efectivo y Cambios en el Patrimonio por el año económico terminado al 31 de diciembre del 2017, las transacciones ocurridas han sido registradas y cuentan con los soportes respectivos y si la documentación correspondiente está acorde a los registros contables. Mi examen, incluyó la revisión del cumplimiento oportuno de las obligaciones tributarias, a través de la presentación, mensual de las declaraciones del IVA, retenciones en la fuente y de impuesto a la renta, ante las autoridades fiscales.

El examen de los estados financieros se realizó mediante pruebas selectivas, para asegurarme de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros, la verificación del cumplimiento de las disposiciones y resoluciones emitidas por la Junta General; así como el correcto registro en libros sociales.

En base al examen realizado, se determinó lo siguiente:

1. Los estados financieros de ESPIVAL S.A., al 31 de diciembre de 2017, guardan correspondencia con la documentación y registros contables que demuestran razonablemente la posición financiera, el resultado de sus operaciones y su movimiento patrimonial; así:

Posición financiera al 31 de diciembre del 2017

del 1 de enero al 31 diciembre del:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes del Efectivo	52,924	24,436
Cuentas y documentos por cobrar	110,011	27,404
Activos impuestos corrientes	24,557	41,721
Activos por impuestos corrientes	1,929	2,313
Total, Activos Corrientes	<u>189,421</u>	<u>95,875</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES		
Propiedad Planta y equipo	759,494	808,041
Total, Activos no Corrientes	<u>759,494</u>	<u>808,041</u>
TOTAL, ACTIVOS	948,915	903,916
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas y documentos por pagar y otras	35,454	66,058

INFORME DE COMISARIO

Quito, 23 de abril del 2018

A los señores Accionistas de:

ESPIVAL S.A.

Obligaciones acumuladas	31,817	13,103
Impuestos corrientes	3,653	7,649
Total, Pasivo Corriente	<hr/> 70,925	<hr/> 86,810
 TOTAL, PASIVOS	 <hr/> 70,925	 <hr/> 86,810
 PATRIMONIO	 877,990	 817,106
 TOTAL, PASIVO + PATRIMONIO	 948,915	 903,916

Resultado de sus operaciones en el año fiscal 2017:

	Estado de Resultados	
	ESPIVAL S.A. (dólares)	
	al 31 de diciembre de	
	<hr/>	<hr/>
INGRESOS DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS	2017	2016
Ingresos por ventas	331,625	315,109
 GASTOS		
Gastos Administrativos	235,612	290,049
Gastos financieros	291	4,143
TOTAL GASTOS	<hr/> 235,903	<hr/> 294,192
 UTILIDAD OPERACIONAL	95,723	20,917
15% Participación trabajadores	14,358	3,138
Impuesto a la renta	20,480	4,772
PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	<hr/> 60,884	<hr/> 13,008

2. Certifico también que Espival S.A. se encuentra al día en el cumplimiento de sus obligaciones como sujeto pasivo por impuestos fiscales y municipales
3. Según los libros sociales, la Gerencia General de la Compañía ha dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las Resoluciones de la Junta General de Accionistas.

INFORME DE COMISARIO

Quito, 23 de abril del 2018

A los señores Accionistas de:

ESPIVAL S.A.

4. Los procedimientos de control interno aplicados permiten establecer el desenvolvimiento de la compañía en este periodo, esta se ajusta a las normas de una correcta administración.
Señores accionistas, he dado cumplimiento a lo dispuesto en la norma establecida en el Art. 29 de la Ley de Compañías Vigente.

Atentamente,

Elizabeth Paredes
Comisario Principal
Ruc:171499046001