

## 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, incluyo 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>
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
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
<b>Total, Activos Corrientes</b>	<u>189,421</u>	<u>95,875</u>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		
Propiedad Planta y equipo	759,494	808,041
<b>Total, Activos no Corrientes</b>	<u>759,494</u>	<u>808,041</u>
<b>TOTAL, ACTIVOS</b>	<b>948,915</b>	<b>903,916</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		
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
<b>Total, Pasivo Corriente</b>	<b>70,925</b>	<b>86,810</b>
<b>TOTAL, PASIVOS</b>	<b>70,925</b>	<b>86,810</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>877,990</b>	<b>817,106</b>
<b>TOTAL, PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>948,915</b>	<b>903,916</b>

### Resultado de sus operaciones en el año fiscal 2017:

Estado de Resultados  
ESPIVAL S.A. (dólares)  
al 31 de diciembre de

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>INGRESOS DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS</b>		
Ingresos por ventas	331,625	315,109
<b>GASTOS</b>		
Gastos Administrativos	235,612	290,049
Gastos financieros	291	4,143
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>235,903</b>	<b>294,192</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>95,723</b>	<b>20,917</b>
15% Participación trabajadores	14,358	3,138
Impuesto a la renta	20,480	4,772
<b>PERDIDA NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>60,884</b>	<b>13,008</b>

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**

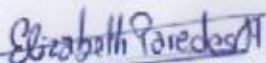
Quito, 23 de abril del 2018

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