

INFORME DE COMISARIO

A los Señores Accionistas de **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.:**

En mi calidad de Comisario de la compañía **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.**, es mi función emitir el presente informe correspondiente al ejercicio económico terminado del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, basado en el examen de los estados financieros de la compañía de la siguiente manera:

1. He revisado el balance general adjunto de **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.**, (una sociedad anónima constituida en el Ecuador) al 31 de diciembre de 2016 y los correspondientes estados de resultados por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son de responsabilidad de la administración de la Compañía. Mi responsabilidad es emitir una opinión sobre estos estados financieros basados en mis revisiones efectuadas.
2. La revisión de los estados financieros fue efectuada bajo Normas Internacionales de Información Financiera y de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría; a fin de contar con una base razonable y suficiente que me permita emitir una opinión sobre las cifras presentadas en los estados financieros adjuntos.
3. Los Administradores de la compañía **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.**, han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes; así como todas aquellas resoluciones dictadas por la Junta General de Socios y el Directorio.
4. En lo referente al tema Impositivo – Fiscal, la compañía ha cumplido con sus obligaciones tributarias, de acuerdo a las leyes y reglamentos emitidos por la administración fiscal. De igual manera la compañía ha cumplido sus obligaciones con el IESS y el Ministerio de Relaciones Laborales.
5. Los estados financieros de **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.** se encuentran presentados bajo Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF las cuales se encuentran vigentes en el Ecuador.

6. Los administradores de la compañía son los únicos responsables de mantener un sistema de control interno. Los objetivos de un sistema de control interno son proveer a la administración de una seguridad razonable, pero no absoluta, de que los activos están protegidos de pérdidas debido a usos o disposiciones no autorizadas, que las transacciones se efectúen de acuerdo con las autorizaciones de la administración y que se registran adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Debido a las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no sean detectados. Adicionalmente, las proyecciones de cualquier evaluación de la estructura hacia futuros períodos están sujetas al riesgo de que los procedimientos pueden volverse inadecuados debido a cambios en las condiciones o que la efectividad del diseño y operación de las políticas y procedimientos pueda deteriorarse.
7. En mi opinión los estados financieros, han sido preparados bajo principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la situación financiera de la compañía **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.**, al 31 de diciembre del 2016.
8. Para el desempeño de mis funciones de Comisario de la compañía **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.**, he dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 279 de la ley de Compañías Codificada.

Quito, 19 de abril de 2017



ING. JUAN BARRAGÁN
CI: 1723226393

Informe de Comisario | 2016

RADIKAL TRAINIGKAL S.A. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y equivalentes	1.672,99
1.01.01.01.01 Caja chica	100,00
1.01.01.01.02 Fondo Rotativo Francisco	58,89
1.01.01.02.01 Banco de Guayaquil	1.514,10
Exigible	17.941,35
1.01.03.01 Clientes	8.597,51
1.01.03.03 Cheques protestados	-
1.01.03.04 Provision acumulada incobrables	-
1.01.03.02.01 Anticipos de quincenas	-
1.01.03.02.02 Prestamos a empleados	-
1.01.03.02.03 Anticipos gastos de viaje	-
1.01.04.01 Iva compras	530,69
1.01.04.02 IVA retenido en ventas	449,40
1.01.04.03 Credito tributario IVA	-
1.01.04.04 Credito tributario IVA retenido	3.182,44
1.01.04.05 Impuesto retenido renta en Ventas	2.242,24
1.01.04.07 Credito tributario impuesto a la renta	2.939,07
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	19.614,34

ACTIVO NO CORRIENTE

Exigible	5.545,47
1.02.01.01.01 Muebles y Enseres	2.950,00
1.02.01.01.02 Dep Acum Muebles y Enseres	(538,29)
1.02.01.01.03 Equipo de Computacion	3.970,00
1.02.01.01.04 Dep Acum Equipo de Computacion	(2.339,79)
1.02.01.01.05 Equipo de Oficina	1.840,00
1.02.01.01.06 Dep. Acum. Equipo de Oficina	(336,45)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	5.545,47
TOTAL ACTIVOS	25.159,81

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Obligaciones con accionistas	(3.000,00)
2.01.05 SOCIOS POR PAGAR	(3.000,00)
Cuentas por pagar	(6.382,12)
2.01.02.01 Proveedores	(5.115,19)
2.01.02.02 Tarjeta de credito corporativa	(1.266,93)
Impuestos por pagar	(891,63)
2.01.03.01.01 IVA en Ventas	(709,10)
2.01.03.01.02 Retencion IVA 30%	(13,52)
2.01.03.01.03 Retencion IVA 70%	-
2.01.03.01.04 Retencion IVA 100%	(98,00)
2.01.03.02.01 Retencion 1%	(6,19)
2.01.03.02.02 Retenciones 2%	(6,82)
2.01.03.02.04 Retenciones 8%	(48,00)
2.01.03.02.05 Retenciones 10%	(10,00)
2.01.03.02.07 Impuesto relacion de dependencia	-
2.01.03.02.08 Impuesto a la renta compania	-
2.01.03.03.01 Retenciones Ley Solidaria	-
Beneficios sociales	(3.557,98)
2.01.04.01 Sueldos por pagar	(2.729,48)
2.01.04.04 Utilidades para empleados	6,10
2.01.04.02.01 Decimo tercer sueldo	(238,77)
2.01.04.02.02 Decimo cuarto sueldo	(457,50)
2.01.04.02.03 Vacaciones	(138,33)
Obligaciones laborales	(815,24)
2.01.04.03.01 Aporte patronal IESS	(348,13)
2.01.04.03.02 Aporte personal IESS	(270,77)
2.01.04.03.03 Fondos de reserva	(196,34)
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	(14.646,97)

PASIVO NO CORRIENTE

Pasivos diferidos	(8.200,00)
2.02.01.01 Pasivos diferidos	(8.200,00)
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	(8.200,00)
TOTAL PASIVOS	(22.846,97)

PATRIMONIO

Capital social	(800,00)
3.01.01 Capital social	(800,00)
Aporte para futura capitalizacion	(12.000,00)
Aporte para futura capitalización	(12.000,00)
Resultados	10.487,16
3.03.01 Resultados acumulados	7.254,16
3.03.03 Resultado 2015	(1.979,64)
Resultado 2016	5.212,64
TOTAL PATRIMONIO	(2.312,84)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	(25.159,81)

Informe de Comisario 2016

RADIKAL TRAINIGKAL S.A. ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos		(130.242,07)
4.01.01	Seminarios abiertos	(13.339,00)
4.01.02	Seminarios dentro de salon	(50.039,29)
4.01.03	Seminarios vivenciales	(62.189,00)
4.01.05	Conferencias	(4.620,00)
4.01.06	Otros Ingresos	(54,78)
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		(130.242,07)

GASTOS OPERACIONALES

Beneficios sociales		51.240,00
5.02.01.01.01	Sueldos	29.223,00
5.02.01.01.03	Comisiones	6.881,60
5.02.01.01.04	Bonos	338,00
5.02.01.01.05	Aporte patronal IESS	4.514,62
5.02.01.01.06	Decimo tercer sueldo	3.049,98
5.02.01.01.07	Decimo cuarto sueldo	1.113,00
5.02.01.01.08	Vacaciones	(1.392,53)
5.02.01.01.09	Costos de lliquidacion	109,33
5.02.01.01.10	Personal de campo	59,65
5.02.01.01.11	Fondos de reserva	3.109,70
5.02.01.01.12	Agasajo personal	1,54
5.02.01.01.14	Gasto seguro medico	4.232,11
Servicios profesionales		8.766,39
5.02.01.02.01	Honorarios tecnicos consultores	4.033,62
5.02.01.02.02	Honorarios consultores contables	3.860,00
5.02.01.02.03	Honorarios legales	872,77
Gastos operacionales y administrativos		73.059,04
5.02.01.03.01	Tickets aereos	2.155,05
5.02.01.03.02	Tickets transporte terrestre	25,44
5.02.01.03.03	Renta de vehiculos	97,71
5.02.01.03.04	Movilizacion	11.433,11
5.02.01.03.05	Hoteles y acomodaciones	5.969,24
5.02.01.03.06	Alimentacion	8.375,38
5.02.01.03.07	Suministros para eventos	20.601,28
5.02.01.04.01	Arriendos y alicuotas	4.942,00
5.02.01.04.02	Servicios basicos	700,36
5.02.01.04.03	Suministros de oficina	4.820,86
5.02.01.04.04	Celular e internet	2.052,61
5.02.01.04.05	Seguridad y vigilancia.	24,00
5.02.01.04.06	Mantenimiento y reparacion de oficin.	2.026,75
5.02.01.04.07	Servicios de correo	803,32
5.02.01.05.01	Mantenimiento de equipos	1.965,33
5.02.01.05.02	Mantenimiento de vehiculos	2.881,37
5.02.01.07.01	Gasto IVA	(1,42)
5.02.01.07.02	Impuestos Municipales	392,38
5.02.01.07.03	Contribucion Superintendencia de Co	38,76
5.02.01.07.04	Impuesto a la renta compania	35,84
5.02.01.08.01	Anuncios	3.986,72
5.02.01.12.01	Provisión cuentas incobrables	(267,05)
Depreciaciones		1.783,32
5.02.01.09	Gasto Dep Muebles y Enseres	291,86
5.02.01.10	Gasto Dep. Equipo de Oficina	182,46
5.02.01.11	Gasto Dep. Equipo de Computacion	1.309,00
Gastos bancarios		605,96
5.02.02.01	Costos bancarios	605,96
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		135.454,71
RESULTADO DEL EJERCICIO		5.212,64