

DISTRIBUIDORA NEWPACK S.A.

INFORME DE COMISARIO

Correspondiente al período terminado al
31 de Diciembre de 2016

INFORME DE COMISARIO

A los Señores Miembros del Directorio y Socios de

DISTRIBUIDORA NEWPACK S.A.

En cumplimiento con lo que dispone la ley de compañías de Ecuador, el reglamento de informes de comisario y los estatutos sociales de la empresa DISTRIBUIDORA NEWPACK S.A., presento a ustedes el informe que me compete por el año terminado al 31 de diciembre del 2016

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en una revisión que incluye:

- Pruebas selectivas y validación de evidencias que soportan las cifras y revelaciones en los estados financieros,
- Evaluación del cumplimiento de las disposiciones legales y tributarias emitidas y vigentes en la República del Ecuador;
- Evaluación de los principios de contabilidad utilizados,
- Evaluación de estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia.

1. ACTIVOS SOCIETARIOS

Como resultado de mi examen, en base al alcance de la revisión realizada, puedo determinar que las transacciones registradas y los actos de los administradores, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como a las resoluciones de la Junta de Socios y el Directorio.

Los libros de actas y juntas de socios y del directorio, libro de participación y socios, han sido llevados y se conservan, de conformidad con las disposiciones legales.

2. PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO

Como parte del examen efectuado, se evaluó el sistema de control interno contable de la compañía, tal como lo requieren las normas de auditoría generalmente aceptadas, estableciendo la naturaleza, el alcance, y la oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar, para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados, por lo tanto, el resultado del examen realizado no presenta ninguna debilidad sustancial en dicho sistema. En términos generales, en mi opinión, los procedimientos y controles implementados por la Gerencia, salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la empresa.

3. REGISTROS CONTABLES Y LEGALES

Analizada la documentación contable, financiera y legal, se considera que, en términos generales, la empresa cumple con todos los requisitos que establece la Superintendencia de Compañías, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

Respecto a la presentación de información al Sistema de Rentas Internas, se ha cumplido dentro de los plazos establecidos por la Administración Tributaria, en cuanto a:

- Declaraciones de IVA mensuales,
- Retenciones en la fuente mensuales, y
- Declaración de Impuesto a la Renta Anual

Los Aspectos laborales han sido manejados acordes y en base a la legislación establecida por el Ministerio de Relaciones Laborales y el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

4. INFORMACIÓN FINANCIERA

La administración de Distribuidora Newpack S. A., es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y del control interno necesario para permitir la preparación de Estados Financieros que estén libres de distorsiones significativas, debido a fraude o error.

Los Estados Financieros revelan los siguientes resultados:

DISTRIBUIDORA NEWPACK
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

| CUENTA | AÑO 2016 |
|-----------------------------------|---------------------|
| ACTIVO | 2,510,671.08 |
| ACTIVO CORRIENTE | 1,366,608.45 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | 517,056.60 |
| PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 69,297.95 |
| ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES | 478,678.72 |
| PASIVO | 2,471,418.98 |
| PASIVO CORRIENTE | 1,366,608.45 |
| CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | 1,264,865.89 |
| OTRAS PASIVOS CORRIENTES | 23,144.78 |
| PASIVO NO CORRIENTE | 1,144,009.53 |
| PATRIMONIO | 39,252.10 |
| CAPITAL | 10,114.38 |
| CAPITAL SUBSCRITO Y PAGADO | 10,114.38 |
| RESULTADOS ACUMULADOS | 29,137.72 |
| RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES | 12,726.27 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | 16,411.45 |
| GANANCIA NETA DEL PERIODO | 11,526.83 |

DISTRIBUIDORA NEWPACK
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

| CUENTA | AÑO 2016 |
|--|---------------------|
| INGRESOS | 4,672,692.55 |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 4,672,692.55 |
| COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN | 3,578,354.78 |
| MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS | 3,578,354.78 |
| GANANCIA BRUTA | 1,094,337.77 |
| GASTOS | 1,094,337.77 |
| GASTOS DE VENTA | 532,521.89 |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS | 282,298.24 |
| GASTOS FINANCIEROS Y OTROS | 257,041.91 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 22,475.73 |
| RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO | 22,475.73 |
| PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO | 3,371.36 |
| RESULTADO DESPUES DE PARTICIPACION TRABAJADORES | 19,104.37 |
| IMPUESTO A LA RENTA CUASADO DEL EJERCICIO | 7,577.54 |
| UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO | 11,526.83 |

En mi opinión los Estados Financieros revelados presentan razonablemente, la situación financiera de DISTRIBUIDORA NEWPACK S.A. en el periodo bajo estudio, y su emisión cumple los principios contables y disposiciones vigentes en la República del Ecuador y evidencian un desarrollo positivo significativo.

Este informe es únicamente para información y uso de los accionistas y administradores de DISTRIBUIDORA NEWPACK S.A., así como también de la Superintendencia de Compañías, y no puede ser utilizado para ningún otro propósito.

Quito, 25 de abril del 2016

Atentamente,


 CPA Elena Asimbaya
 CARNET 30356
 COMISARIO