

## **INFORME DEL COMISARIO**

Cuenca, 10 de febrero del 2017

Señores socios de **GRUISEG CIA. LTDA.**  
Ciudad.

De mis consideraciones:

Como Comisario de **GRUISEG CIA. LTDA.**, en cumplimiento a lo que dispone los estatutos de la empresa, presento a ustedes el informe sobre la revisión de los movimientos financiero, económico, patrimonial, así como el Estado de Resultados correspondiente al ejercicio económico del 1 de enero del 2016 al 31 de diciembre del 2016.

### **BALANCE GENERAL**

#### **1. ACTIVO**

##### **1.1 ACTIVO CORRIENTE**

Este rubro representa el valor que se mantiene en cuenta corriente del banco Pichincha por \$921,47 dólares, demás instituciones financieras \$11.613,66 inversiones financieras por \$ 96,00 dólares han sido confirmado luego de revisar las conciliaciones bancarias, que se encontraron correctamente; igualmente, Cuentas por Cobrar de no relacionados por \$ 34.146,80 dólares, y Retenciones recibidas de Renta por \$7.956,44 y de años anteriores \$ 31.909,29 dólares, con sus respectivos mayores.

##### **1.2 ACTIVOS NO CORRIENTE**

Dentro de los Activos no Corrientes de GRUISEG se encuentra propiedad, planta y equipo Registrando los siguientes rubros: Muebles y Enseres \$ 3.790,00 dólares; Equipo de Oficina \$ 3.639,98, Equipo de computación \$ 3.639,98, el valor por Armas asciende a \$ 25.272,28 dólares, mientras que el valor por depreciaciones de \$ -7.896,93.

Mientras que el Activo Intangible es de \$ 222,88 y su amortización es de \$ -94.71 .

---

## **2. PASIVOS**

### **2.1 PASIVOS CORRIENTE Y NO CORRIENTE**

En esta cuenta están todas las obligaciones que adquirió la empresa, pagables a corto plazo, el valor es de: \$ 2.855,23 dólares, según mayores. Otras obligaciones que GRUPISEG mantiene \$ 19.330,30 mientras que por un valor de \$ 60.584,60 las mismas que corresponden a los rubros de: IESS, SRI y provisiones sociales por pagar.

### **3. PATRIMONIO**

Dentro de este rubro se encuentra la cuenta Capital Social, Reserva Legal, la cuenta Utilidades no distribuidas y del periodo actual, teniendo un patrimonio vigente de \$ 23.729,59 dólares

## ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

### **1.1 INGRESOS**

El ingreso por actividad ordinaria durante el ejercicio económico asciende a \$397.982,45, mientras que los valores que han registrado en este año por intereses ganados es de \$ 58.42 dólares, y otros ingresos por un valor de \$ 188,07

### **1.2 GASTOS**

El total de Gastos de Administración, Gastos Financieros y otros, por un valor de \$391.921,30 dólares. La diferencia entre los ingresos y los gastos refleja una utilidad para este periodo por un valor de: \$ 6.307,64 dólares, los mismos que son desglosados para el cálculo del 15% para empleados y el saldo conciliado para el pago del 22% de impuesto a la renta.

### **CONCLUSIONES**

De la revisión física de los comprobantes con sus justificativos de ingresos, egresos, registros contables, libro diario, mayores auxiliares, etc. Se concluye que los mismos se manejan bajo los principios y normas de contabilidad generalmente aceptados. Manifiesto mi complacencia por la favorable acogida y por la información oportuna en el departamento de contabilidad. Sin otro particular y dando cumplimiento al informe que como Comisario tengo que realizarlo de acuerdo a la ley.

Atentamente:



**C.P.A Carmen Lucia Baculima LI.**