

# **CONFOCO S.A.**

Informe del Comisario

Año terminado al 31 de diciembre de 2016

## INFORME DEL COMISARIO

A los Accionistas  
**CONFOCO S.A.**  
Machala, Ecuador

1. Hemos revisado el estado de situación financiera de **CONFOCO S.A.**, al 31 de diciembre de 2016 y el estado de resultados integrales, por el período terminado en esa fecha. Nuestra revisión la efectuamos de acuerdo con las disposiciones que para el Comisario, establece la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros y por consiguiente incluimos aquellas pruebas sobre los registros de contabilidad y otros procedimientos de revisión que consideramos necesarios de acuerdo con las circunstancias. La preparación de los estados financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es cumplir con las disposiciones establecidas por la Ley de Compañías.
2. La Compañía cumplió con sus obligaciones como agente de retención y percepción de impuesto a la renta y al valor agregado.
3. La aplicación de nuestras pruebas nos permite informar lo siguiente:
  - La administración dió cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
  - Al 31 de diciembre de 2016, la Compañía reportó utilidades por US\$30,584.
  - La Ley de Compañías establece que el Gerente General debe presentar a la Junta General de Accionistas, el informe anual de las actividades efectuadas. Obtuvimos el informe correspondiente al ejercicio económico del año terminado al 31 de diciembre de 2015, el cual fue presentado y aprobado por la Junta General de Accionistas el 21 de abril de 2016. La Administración de la Compañía nos proporcionó el informe de anual de actividades correspondiente al ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2016.
  - Durante el ejercicio económico 2016, se llevaron a cabo dos sesiones de Junta General de Accionistas.
  - En los anexos I y II se detalla la evolución de las cuentas.

PBX +593-4 2453883 - 2450889 • Fax (593-4) 2450886 • E-mail [pkf@pkfecuador.com](mailto:pkf@pkfecuador.com) • [www.pkfecuador.com](http://www.pkfecuador.com)  
PKF & Co. • Av. 9 de Octubre 1911 y Los Ríos, Edificio Finansur Piso 12 Of. 2 • P.O. Box: 09-04-763 • Guayaquil • Ecuador

Tel +593-2 2263959 - 2263960 • Fax (593-2) 2256814 • E-mail [pkfuio@pkfecuador.com](mailto:pkfuio@pkfecuador.com)  
PKF & Co. • Av. República de El Salvador 836 y Portugal, Edif. Prisma Norte Piso 4 Of. 404 • Quito • Ecuador

- De las revisiones trimestrales efectuadas al efectivo y equivalentes al efectivo y de las cuentas y documentos por cobrar, no evidenciamos hallazgos importantes que debamos mencionar. En el anexo III se detallan los saldos mensuales de ambas cuentas.
  - La Compañía en el ejercicio económico 2016 emprendió el proyecto de inversión denominado "PLANTA DE DESHIDRATADO DE FRUTAS" presupuestado en US\$7,164,537.
4. Nuestro estudio y evaluación del sistema de control interno nos permite expresar que al momento de nuestra revisión, no se evidenciaron debilidades importantes que puedan afectar la presentación razonable de los estados financieros.
  5. La Compañía dió cumplimiento con las nuevas disposiciones tributarias que establecieron mediante Registro Oficial Suplemento 759 de 20 de mayo de 2016, donde se aprobó la Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Ciudadana para la reconstrucción y reactivación de las zonas afectadas por el terremoto de 16 de abril de 2016, cancelando las contribuciones solidarias: 3% sobre las utilidades generadas en el ejercicio económico 2015, sobre las remuneraciones y sobre el patrimonio.
  6. Las cifras presentadas en los estados financieros son las que están registradas en los libros de contabilidad y éstas se registran conforme a lo dispuesto en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
  7. Sobre la base de procedimientos adicionales de revisoría que hemos llevado a cabo para cumplir con lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías, consideramos que obtuvimos toda la información necesaria para el cumplimiento de nuestra función.

**PKF & Co.**

**Comisario**



Edgar Naranjo L.  
18 de abril de 2017  
Guayaquil, Ecuador

**CONFOCO S.A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA MENSUAL**  
**DE ENERO A DICIEMBRE DE 2018**

ACTIVOS	ACTIVOS											
	31-ene.-2018	29-feb.-2018	31-mar.-2018	30-abr.-2018	31-may.-2018	30-jun.-2018	31-jul.-2018	31-ago.-2018	30-sep.-2018	31-oct.-2018	30-nov.-2018	31-dic.-2018
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>												
Efectivo y equivalentes al efectivo	78.233	214.774	10.982	9.021	580.598	363.219	85.114	62.008	21.724	13.034	302.413	22.886
Activos financieros	1.741.045	1.362.236	1.424.226	1.588.812	1.498.626	1.692.299	1.811.700	1.941.891	2.290.479	2.141.949	2.638.291	2.164.579
Inventarios	3.403.910	3.670.302	3.780.041	3.553.531	3.616.334	3.171.226	2.908.346	3.090.375	2.990.122	3.078.298	3.395.526	3.060.936
Servicios y otros pagos anticipados	79.609	100.367	175.969	112.740	107.780	154.720	108.895	113.143	122.622	89.752	84.639	667.233
Activos por impuesto corrientes	482.500	454.436	423.234	270.201	256.333	243.345	295.771	354.412	462.712	483.416	426.783	204.267
Otros Activos Corrientes	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>5.785.567</b>	<b>6.602.365</b>	<b>6.814.722</b>	<b>6.535.375</b>	<b>6.062.231</b>	<b>6.615.079</b>	<b>6.239.696</b>	<b>6.562.099</b>	<b>6.867.929</b>	<b>6.806.719</b>	<b>6.817.622</b>	<b>6.209.121</b>
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10.212.576</b>	<b>10.207.105</b>	<b>10.160.113</b>	<b>10.179.899</b>	<b>10.129.788</b>	<b>10.418.183</b>	<b>10.425.612</b>	<b>10.417.775</b>	<b>10.365.866</b>	<b>10.337.129</b>	<b>10.697.990</b>	<b>10.648.647</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>524.158</b>	<b>523.664</b>	<b>523.189</b>	<b>514.636</b>	<b>514.131</b>	<b>513.839</b>	<b>595.616</b>	<b>594.006</b>	<b>593.706</b>	<b>526.867</b>	<b>590.665</b>	<b>428.025</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>16.542.303</b>	<b>16.533.154</b>	<b>16.498.024</b>	<b>16.229.900</b>	<b>16.706.150</b>	<b>16.546.911</b>	<b>16.261.126</b>	<b>16.573.860</b>	<b>16.827.503</b>	<b>16.670.715</b>	<b>17.616.177</b>	<b>17.285.803</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>												
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>												
Cuentas y documentos por pagar	771.929	953.297	1.055.778	1.268.552	1.048.167	993.607	864.696	1.099.802	1.211.751	1.101.685	1.164.636	1.125.603
Provisiones de costos asignados	29.349	31.864	39.885	36.407	33.801	37.580	45.392	38.674	39.762	34.143	37.601	33.721
Otras obligaciones corrientes	897.771	838.661	656.102	424.586	430.783	580.289	514.027	581.437	662.485	581.608	696.956	524.631
Cuentas y documentos por pagar relacionadas	0	0	0	0	0	4.277	7.510	10.743	1.563	4.782	6.958	3.105
Anticipos de clientes	1.303.967	1.396.416	1.415.655	1.440.729	1.007.716	928.937	851.274	770.238	675.954	505.376	392.197	386.855
Otros pasivos corrientes	66.836	89.237	119.348	64.954	104.476	61.719	53.699	140.464	97.396	45.457	193.042	64.404
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>3.158.852</b>	<b>3.301.477</b>	<b>3.486.768</b>	<b>3.235.228</b>	<b>2.624.956</b>	<b>2.606.439</b>	<b>2.336.505</b>	<b>2.611.360</b>	<b>2.587.903</b>	<b>2.273.273</b>	<b>2.694.690</b>	<b>2.140.139</b>
<b>Pasivos a largo plazo</b>	<b>485.178</b>	<b>490.956</b>	<b>500.867</b>	<b>520.653 (1)</b>	<b>1.530.723</b>	<b>1,542,534</b>	<b>1,542,534</b>	<b>1,549,049</b>	<b>1,568,330</b>	<b>1,567,189 (1)</b>	<b>2,276,471</b>	<b>2,203,040</b>
<b>PATRIMONIO</b>												
Capital social	11,021,889	11,021,889	11,021,889	11,021,889	11,021,889	11,021,889	11,021,889	11,021,889	11,021,889	11,021,889	11,021,889	11,021,889
Aporte para futura capitalización	336	336	336	336	336	336	336	336	336	336	0	0
Reservas	4,810,799	4,810,799	4,810,799	4,908,105	4,808,105	4,908,105	4,908,105	4,908,105	4,908,105	4,908,105	4,908,105	4,908,105
Reservados acumulados	(2,973,068)	(2,973,068)	(2,973,068)	(3,077,953)	(3,077,953)	(3,091,287)	(3,077,953)	(3,077,953)	(3,077,953)	(3,077,953)	(3,077,953)	(3,077,953)
Resultado del ejercicio	38,318	(123,634)	(396,396)	(378,967)	(301,904)	(441,083)	(450,289)	(438,603)	(171,106)	(72,123)	(6,424)	36,564
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>12,898,273</b>	<b>12,736,121</b>	<b>12,603,669</b>	<b>12,674,009</b>	<b>12,550,472</b>	<b>12,397,949</b>	<b>12,402,087</b>	<b>12,413,473</b>	<b>12,681,270</b>	<b>12,830,253</b>	<b>12,845,616</b>	<b>12,882,624</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>16,542,303</b>	<b>16,533,154</b>	<b>16,498,024</b>	<b>16,229,900</b>	<b>16,706,150</b>	<b>16,546,911</b>	<b>16,261,126</b>	<b>16,573,860</b>	<b>16,827,503</b>	<b>16,670,715</b>	<b>17,616,177</b>	<b>17,285,803</b>

(1) Variación se origina principalmente por un préstamo recibido de la relacionada SYMRISE AG, por US\$1,700,000 para capital de trabajo y nuevas inversiones.

## CONFOCO S.A.

## ANALITICO DE ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Ingresos en actividades ordinarias	1,364,320	2,207,912	3,291,130	5,011,441	6,067,212	7,433,054	8,004,832	10,060,705	12,438,631	13,837,800	15,469,378	17,282,113
Menos: Costo de ventas	1,025,899	1,954,017	2,945,707	4,432,982	5,469,694	6,739,542	8,069,867	9,314,620	10,624,389	11,589,277	12,893,780	14,320,756
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>238,421</b>	<b>253,895</b>	<b>345,423</b>	<b>578,459</b>	<b>597,518</b>	<b>693,512</b>	<b>934,965</b>	<b>1,265,785</b>	<b>1,814,242</b>	<b>2,248,523</b>	<b>2,575,598</b>	<b>2,961,357</b>
<b>GASTOS</b>												
Gastos administrativos	117,976	224,786	346,600	466,211	637,597	767,230	922,289	1,086,554	1,209,962	1,329,894	1,438,535	1,573,845
Gastos de ventas	54,225	133,513	292,989	415,473	529,143	614,013	703,806	841,703	993,828	1,069,831	1,167,285	1,264,835
Gastos financieros	900	0,874	9,599	13,847	18,081	25,440	34,274	39,717	46,422	61,003	116,515	131,216
	173,101	359,173	649,078	895,531	1,184,821	1,406,683	1,660,371	1,967,974	2,250,212	2,450,728	2,722,335	2,969,896
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>65,300</b>	<b>(124,278)</b>	<b>(303,655)</b>	<b>(317,082)</b>	<b>(587,303)</b>	<b>(713,171)</b>	<b>(725,406)</b>	<b>(702,189)</b>	<b>(435,970)</b>	<b>(222,205)</b>	<b>(146,737)</b>	<b>(8,039)</b>
<b>MENOS:</b>												
<b>PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,721</b>	<b>36,371</b>
	19,763	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136,991	186,854
Otros ingresos	44,670	(124,278)	(303,655)	(317,082)	(587,303)	(713,171)	(725,406)	(702,189)	(435,970)	(222,205)	(287,449)	(233,764)
Otros gastos	1,605	17,953	19,506	22,813	378,585	381,342	396,649	401,406	415,042	428,164	552,932	554,627
	8,157	17,509	72,237	84,098	93,186	109,255	121,532	136,120	150,178	228,082	271,907	290,579
<b>RESULTADO INTEGRAL</b>	<b>38,318</b>	<b>(123,834)</b>	<b>(356,386)</b>	<b>(378,367)</b>	<b>(201,904)</b>	<b>(441,084)</b>	<b>(450,289)</b>	<b>(438,903)</b>	<b>(171,106)</b>	<b>(22,123)</b>	<b>(6,424)</b>	<b>30,584</b>



## CONFECO S.A.

## RESUMEN ANALITICO TRIMESTRAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Y CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO									
Caja	Saldo al 31.12.2015	MARZO 31.03.2016	VARIACION TRIMESTRAL	JUNIO 30.06.2016	VARIACION TRIMESTRAL	SEPTIEMBRE 30.09.2016	VARIACION TRIMESTRAL	DICIEMBRE 31.12.2016	VARIACION TRIMESTRAL
Caja general	2,343	1,416	(927)	1,437	21	1,558	121	207	(1,351)
Caja Chica Machala Gastos	0	300	300	300	0	300	0	0	(300)
Caja Chica Guayaquil Gastos	0	300	300	300	0	300	0	0	(300)
Bancos									
Banco de Machala Cia. 1010366891	4,648	1,141	(3,507)	3,322	2,161	9,207	5,885	2,045	(7,162)
Banco Bolivariano Cia. 3005001830	23,059	7,825	(15,234)	356,860	349,035	9,558	(347,502)	19,633	10,275
Banco Bolivariano Cia. 3001173555				1,000	1,000	1,001	1	1,001	0
	30,049	10,982	(19,067)	363,219	352,237	21,724	(341,495)	22,866	1,162
ACTIVOS FINANCIEROS									
Doc y Clas por Cobrar Clientes									
Clientes Locales	33,504	34,166	662	33,504	(662)	37,892	4,388	33,568	(4,324)
Clientes del Exterior	599,532	206,907	(392,625)	81,973	(124,834)	437,271	355,298	599,727	161,456
Otros Clientes	12,281	12,000	(281)	12,000	0	12,014	14	12,002	(12)
Doc y Clas por Cobrar Clientes Relacionados									
Clientes Relacionados	775,729	1,110,944	335,215	1,519,054	408,110	1,826,572	307,518	1,471,959	(355,013)
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas									
Blauser S.A.	9,151	6,452	(2,699)	6,452	0	6,452	0	6,452	0
Lunarte S.A.	6,453	9,151	2,698	9,151	0	9,151	0	9,151	0
Otras Cuentas por Cobrar									
Anticipos a Empleados	0	0	0	595	0	247	247	1,623	(247)
Creditos a Empleados	1,099	1,099	0	6,214	(5,044)	489	(1,06)	7,490	1,334
Varitas Cuentas	5,485	8,080	2,595	2,595	(1,866)	8,216	2,002	7,490	(726)
Fondo a rendir cuenta	0	2,630	2,630	4,735	2,105	4,059	(676)	500	(3,559)
Valores en garantia	1,000	6,000	5,000	7,400	1,400	939	(6,461)	0	(939)
Servicio de aduanas	2,826	899	(1,927)	28	(871)	28	0	84,902	84,874
Servicio de rentas informas N/C desmaterializadas	0	82,794	82,794	58,091	(24,703)	3,546	(54,445)	14,852	11,206
Provision Cuentas Incobrables									
Provision para clas. Incobrables	(56,897)	(56,897)	(0)	(56,897)	0	(56,897)	0	(56,897)	0
	1,390,163	1,424,225	34,062	1,682,300	258,075	2,290,479	608,179	2,184,529	(105,950)