

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 • 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 pkfui@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

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA MENSUAL
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2016

	31-ene.-2016	29-feb.-2016	31-mar.-2016	30-abr.-2016	31-may.-2016	30-jun.-2016	31-jul.-2016	31-agosto-2016	30-sep.-2016	31-oct.-2016	30-nov.-2016	31-dic.-2016
ACTIVOS												
ACTIVOS CORRIENTES:												
Efectivo / equivalentes al efectivo												
Activos financieros	78.233	214.774	10.942	9.021	580.598	353.219	85.114	62.008	21.724	13.034	302.413	22.886
Investigativa	1.741.045	1.362.238	1.424.226	1.589.612	1.498.626	1.652.209	1.811.700	1.941.591	2.250.479	2.141.949	2.634.291	2.194.529
Servicio y otros pagos anticipados	3.403.910	3.570.302	3.780.041	3.553.531	3.616.334	3.171.226	2.968.348	3.090.375	2.980.122	3.078.258	3.395.526	3.060.938
Activos por impuesto corrientes	79.659	100.367	175.969	112.740	107.970	154.720	113.143	89.752	122.632	84.639	862.233	862.233
Otros Activos Corrientes	482.500	454.436	423.234	270	270	270	270	354.412	452.712	483.416	426.783	270
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	5.785.567	5.802.385	5.817.472	5.535.375	6.062.193	5.615.079	5.259.698	5.565.998	5.867.928	5.806.719	6.817.522	6.209.121
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	10.232.578	10.207.105	10.160.113	10.179.899	10.122.288	10.417.193	10.425.612	10.365.898	10.337.123	10.467.990	10.848.647	10.209.035
OTROS ACTIVOS	524.158	523.664	523.198	514.676	514.131	513.619	509.616	503.796	506.867	500.865	428.035	428.035
TOTAL ACTIVOS	16.542.303	16.531.154	16.498.094	16.229.900	16.706.150	16.546.911	16.281.126	16.573.860	16.627.503	16.670.715	17.815.777	17.285.601

PASIVOS Y PATRIMONIO

	31-ene.-2016	29-feb.-2016	31-mar.-2016	30-abr.-2016	31-may.-2016	30-jun.-2016	31-jul.-2016	31-agosto-2016	30-sep.-2016	31-oct.-2016	30-nov.-2016	31-dic.-2016	
PASIVOS Y PATRIMONIO:													
PASIVOS CORRIENTES:													
Cuentas y documentos por pagar													
Provisiones de costos asignados	771.929	952.297	1.056.778	1.268.552	1.048.167	983.687	864.696	1.098.802	1.211.751	1.101.655	1.164.938	1.125.603	
Otras obligaciones corrientes	26.349	31.864	39.885	36.407	33.801	37.580	45.392	38.674	38.762	34.143	37.601	33.721	
Cuentas y documentos por pagar relacionadas	897.771	836.661	858.102	424.586	430.793	580.289	514.027	551.437	562.485	581.828	596.956	524.651	
Anticipo de clientes	0	0	0	0	0	4.277	7.510	10.743	1.653	4.792	9.958	3.105	
Otros pasivos corrientes	1.303.987	1.306.418	1.415.655	1.440.729	1.007.716	928.937	851.274	875.934	905.378	922.197	988.655	934.042	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	3.159.852	3.301.477	3.486.768	3.235.228	2.624.955	2.606.479	2.396.505	2.611.356	2.587.903	2.273.273	2.694.690	2.140.139	
PASIVOS A LARGO PLAZO	485.118	486.556	500.667	520.663	(1)	1.530.723	1.542.534	1.549.949	1.558.310	1.567.189	(1)	2.276.471	2.203.040
	31-ene.-2016	29-feb.-2016	31-mar.-2016	30-abr.-2016	31-may.-2016	30-jun.-2016	31-jul.-2016	31-agosto-2016	30-sep.-2016	31-oct.-2016	30-nov.-2016	31-dic.-2016	
PATRIMONIO													
Capital social													
Aporte para futura capitalización	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	
Reservas	336	338	338	336	336	338	336	336	336	0	0	0	
Resultados acumulados	4.810.799	4.810.799	4.908.105	4.908.105	4.908.105	4.908.105	4.908.105	4.908.105	4.908.105	4.908.105	4.908.105	4.908.105	
Resultado del ejercicio	(2.973.061)	(2.973.061)	(3.077.953)	(3.077.953)	(3.077.953)	(3.077.953)	(3.077.953)	(3.077.953)	(3.077.953)	(3.077.953)	(3.077.953)	(3.077.953)	
TOTAL PATRIMONIO	12.898.273	12.735.121	12.603.569	12.474.009	12.550.472	12.397.948	12.413.473	12.681.270	12.830.253	12.845.816	12.892.524	12.892.524	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	16.542.303	16.531.154	16.498.094	16.229.900	16.706.150	16.546.911	16.281.126	16.573.860	16.627.503	16.670.715	17.815.777	17.285.601	

(1) Variación se origina principalmente por un préstamo recibido de la relacionada SYNTHÈSE A.G. por US\$1.700.000 para capital de trabajo y nuevas inversiones.

CONFECOSA.

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	<th>DICIEMBRE</th>	DICIEMBRE
Ingresos en actividades ordinarias	1,264,300	2,207,912	3,291,130	5,011,441	6,057,212	7,433,054	9,004,632	10,580,705	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	4,432,992	5,469,684	6,739,542	8,069,867	9,314,920	10,624,389	11,599,277	12,693,760	14,320,758
UTILIDAD BRUTA	238,421	253,893	345,423	578,449	597,518	693,512	934,965	1,265,785	1,814,242	2,248,523	2,575,598	2,961,357
GASTOS												
Gastos administrativos	117,976	234,786	346,500	466,211	637,597	767,230	922,269	1,086,554	1,209,982	1,379,894	1,438,535	1,573,845
Gastos de ventas	54,225	133,513	292,989	415,473	529,143	614,013	703,818	841,703	903,828	1,069,531	1,167,285	1,264,535
Gastos financieros	920	9,874	9,589	13,847	18,081	25,440	34,274	39,717	46,422	61,003	116,515	131,216
UTILIDAD ANTES DEPARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	173,121	378,173	649,018	895,531	1,184,821	1,406,683	1,660,371	1,967,974	2,230,212	2,470,728	2,722,335	2,969,896
MENOS:												
PARTICIPACIÓN DE LOS TRABAJADORES	667	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IMPUESTO A LA RENTA	19,763	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otros ingresos	44,670	(124,278)	(303,655)	(317,582)	(581,303)	(713,171)	(725,496)	(702,188)	(435,970)	(222,205)	(207,449)	(233,764)
Otros gastos	1,605	17,983	19,506	22,813	37,858	381,342	396,649	401,408	415,042	428,164	552,832	554,927
RESULTADO INTEGRAL	38,316	(123,834)	(356,386)	(378,367)	(301,904)	(441,084)	(450,289)	(438,903)	(171,108)	(22,123)	(6,424)	30,584

RESUMEN ANALITICO TRIMESTRAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO Y CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

	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
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO									
Caja									
Caja General	2,343	1,416	(927)	1,437	21	1,558	121	207	(1,351)
Caja Chica Machala Gastos	0	300	300	0	0	300	0	0	(300)
Caja Chica Guayaquil Gastos	0	300	300	0	0	300	0	0	(300)
Bancos									
Banco de Machala Cia. 10103666891	4,648	1,141	(3,507)	3,322	2,181	9,207	5,485	2,045	(7,162)
Banco Bolivariano Cia. 3005001830	23,059	7,825	(15,234)	358,860	349,035	9,358	(347,502)	19,633	10,275
Banco Bolivariano Cia. 3001177955	0	1,000	1,000	1,001	1	1,001	0	0	0
	30,049	10,882	(19,967)	361,219	312,237	21,724	(341,951)	22,886	1,162
ACTIVOS FINANCIEROS									
Doc y Ctas por Cobrar Clientes									
Cuentas Locales	33,504	34,166	662	33,504	(662)	37,892	4,388	33,568	(4,324)
Cuentas del Exterior	599,532	206,907	(392,625)	81,973	(124,934)	437,271	355,298	598,727	161,456
Otros Clientes	12,281	12,000	(281)	12,000	0	12,014	14	12,002	(12)
Doc y Ctas por Cobrar Clientes Relacionados	775,129	1,110,944	335,215	1,519,054	408,110	1,828,972	307,918	1,471,959	<b">(355,013)</b">
Otras Cuentas por Cobrar Relacionadas									
Blauser S.A.	9,151	6,452	(2,699)	6,452	0	6,452	0	6,452	0
Lunatic S.A.	6,453	9,151	2,699	9,151	0	9,151	0	9,151	0
Otras Cuentas por Cobrar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Anticuotas a Empleados									
Creditos a Empleados	1,999	1,099	0	595	(504)	489	(106)	1,823	(247)
Vanas Cuentas	5,485	8,080	2,595	6,214	(1,866)	8,216	2,002	7,490	1,334
Fondo a rendir cuenta	0	2,630	2,630	4,735	2,105	4,059	(876)	500	(765)
Valores en garantía	1,000	6,000	5,000	7,400	1,400	939	(871)	0	(939)
Servicio de aduanas	2,826	899	(1,927)	28	0	84,902	84,874	84,874	0
Servicio de rentas internas N/C desmaterializadas	0	82,794	58,091	(24,703)	3,646	(54,445)	14,852	11,206	11,206
Provision Cuentas Incobrables	(56,897)	(56,897)	(56,897)	0	(56,897)	0	(56,897)	0	0
Provision para ctas. Incoportables	(56,897)	(56,897)	(56,897)	0	(56,897)	0	(56,897)	0	0
	1,390,163	1,424,225	(1)	1,682,300	258,075	2,250,479	608,179	2,184,529	(105,950)