

## **INFORME DEL COMISARIO DE LA COMPAÑÍA COELSA CIA LTDA.**

Dando cumplimiento a lo estipulado en el Artículo Trigésimo Tercero del Estatuto Social, y en concordancia con el Artículo 321 de la Ley de Compañías vigente, tengo a bien presentar el siguiente informe referente a revisar y a examinar los asuntos de la Administración de la Compañía de una manera detallada el estado y curso de las operaciones sociales y demás actividades relacionadas con su naturaleza y fines sociales correspondiente al ejercicio económico del año 2014.

Seguidamente señores Socios les informo el resultado de la revisión y verificación de los estados financieros y de sus respectivos anexos al 31 de Diciembre del 2014 , todo con relación al ejercicio inmediato anterior.

### **ACTIVOS**

Se han registrado apropiadamente en los libros contables, los valores de las cuentas de Caja y Banco, se han realizado las conciliaciones bancarias al principio y fin del ejercicio económico, la cuenta de **CAJA BANCOS** presenta un saldo en efectivo de US. \$ 52.348,51; en la cuenta **Ctas y Dctos por cobrar a Clientes no relacionados** por un valor de US. \$329.575,44; (-) **Provisión Cuentas incobrables** con un valor de US. \$ 23.407,77; en **Otras Ctas por Cobrar** con un valor de US. \$ 77.425,36; en la cuenta **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)** años anteriores con un valor US. \$ 5.689,29; **Inventario de Productos Terminados y Mercadería en Almacén** con un valor de US. \$ 2.995.418,52 dando un total de **ACTIVO CORRIENTE** de US. \$ 3.477.260,42 con respecto al grupo de **ACTIVO FIJO TANGIBLE** presenta las cuentas **MUEBLES Y ENSERES** con un valor de US. \$ 79.441,37 **MAQUINARIAS Y EQUIPOS** con un valor US. \$76.060,18; **EQUIPO DE COMPUTACIÓN y SOFTWARE** con un valor de US. \$37.511,03; **VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL** con un valor US. \$389.512,72; (-) **DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS** con un valor de US. \$ 365.155,9 **ACTIVO FIJO TANGIBLE** de \$ 217.369,40 generando un subtotal de **ACTIVO FIJO** de \$ 217.369,40 valores que conforman el gran total de **ACTIVO** por un valor de US. \$ 3.694.629,82.

### **PASIVO**

Refiriéndome al Pasivo, informo que las Cuentas y Documentos por pagar proveedores Locales con un valor de US. \$1.165.731,01 **Obligaciones con Instituciones Financieras Locales** con un valor de \$ 239.711,69 **Otras Obligaciones** con un valor de US. \$ 525.944,93; **Obligaciones Participaciones Trabajadores por pagar del Ejercicio** con un valor de \$ 12.128,43 dando un subtotal de **PASIVO CORRIENTE** de \$ 2.118.766,31 con relación al **PASIVO A LARGO PLAZO** tenemos a la cuenta **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES** con un valor de \$ 106.172,50 **Préstamo de accionistas locales** \$ 611.918,51 dando un subtotal de **PASIVO A LARGO PLAZO** de \$ 718.091,01 valores que conforman el gran total de **PASIVO** por un valor de \$ 3.213.873,20.

### **PATRIMONIO**

Con respecto al **PATRIMONIO**, les informo que el valor del **CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO** con un valor de \$ 5.000,00 **APORTE SOCIOS ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES** con un valor de \$ 100.000,00 **RESERVA LEGAL** por un valor de \$ 28.139,21 **UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIO ANTERIORES** con un valor de \$ 334.299,07 **UTILIDAD DEL EJERCICIO NETO** \$18597,47 dando un total de **PATRIMONIO NETO** de US. \$ 480.756,62 generando un gran total de **PASIVO Y PATRIMONIO** con un valor de \$ 3.694.629,82.

A continuación paso a detallar el **ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS**, del ejercicio económico del 2014, debo informar que en el presente período económico se han generado un ingreso neto de \$ 5.789.910,58. El Costo de Ventas del presente ejercicio económico ascendió a la cantidad de \$ 5054277,21 en el cual están incluidas las cuentas de Inventario Inicial de bienes no producidos por la sociedad por un valor de \$ 2.731.287,75 Compras Netas locales de bienes no producidos por la sociedad \$ 5.318.407,98, (-) Inventario Final de Bienes no producidos por la Sociedad, US.\$ 2.995.418,52 Sueldos y salarios, US.\$ 207.889,17 Aportes al Seguro Social (incluidos Fondos de Reserva) de \$42.204,41 Beneficios Sociales e Indemnizaciones, US.\$ 38.717,13 Honorarios Comisiones y Dietas a Personas Naturales, US.\$8.384,42 Mantenimiento y Reparaciones, US.\$ 25.371,13 Comisiones Locales, US.\$ 10.868,00 Promoción y Publicidad, US.\$ 1.944,50 Combustibles, US.\$ 24.997,65 Seguros y Reaseguros, US.\$ 9.906,08 Suministros y Materiales, US.\$ 9.613,62 Transporte, US.\$ 3.010,37 Gastos de Gestión, US.\$ 3.065,21 Impuestos y Contribuciones y otros US.\$ 14.932,01 Gastos de Viaje, US.\$ 10.220,92 Servicios públicos, US.\$ 11.294,67, Pagos por otros servicios US.\$ 36.581,92, Pagos por otros bienes, US.\$ 14.985,40 Depreciación de Activos Fijos, US.\$ 69.515,71 Iva que se carga al gasto US \$ 24.308,91 Provisión de Cuentas Incobrables, US.\$ 4.468,57 Intereses por Sobregiro y Préstamo Bancario Local, US.\$ 54.157,88. Y otros gastos \$ 32.229,90 Durante este periodo se produjo una **Utilidad del ejercicio económico** de US.\$ 76.506,67 generando el Impuesto a la Renta una valor de \$ 16.831,45 y el Anticipo determinado para el Próximo Año de \$ 48.658,66 para realizar 2 pagos de US \$ 4.225,94 c/u.

Concluyo indicando que los resultados de las operaciones y los cambios en sus Situaciones Financieras del periodo del 2014 están de acuerdo a las normas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañía y los Principios Contables Generalmente aceptados.

Es todo cuanto puedo informar en honor a la verdad a la Junta General de Socios, reunida en esta fecha.

  
\_\_\_\_\_  
Ing. Martha Salazar Sánchez  
COMISARIO

Machala, 06 de Abril del 2015