

INFORME DEL COMISARIO DE LA COMPAÑÍA COELSA CÍA. LTDA.

SEÑORES SOCIOS:

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 ha 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 2006.

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 2006, 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 \$ 338.808,53, en la cuenta **CTAS Y DCTOS POR COBRAR A CLIENTES RELACIONADOS** por un valor de \$ 92.865,59 (-) **PROVICION CUENTAS INCOBRABLES** con un valor de \$ 4.083,78 en **CTAS Y DCTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS** con un valor de \$ 408.378,03 en la cuenta **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)** con un valor \$ 40757,44 en la cuenta **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)** años anteriores con un valor \$ 6.373,18 en la cuenta **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)** año corriente con un valor \$ 1.123,86; **INVENTARIO DE PRODUCTOS TERMINADOS Y MERCADERIA EN ALMACEN** con un valor de \$ 1091.315,25 y en la cuenta **OTROS ACTIVOS CORRIENTES** con un valor de \$ 9.410,48 dando un total de **ACTIVO CORRIENTE** de \$ 1'984.948,58

Con respecto al grupo de **ACTIVO FIJO TANGIBLE** presenta las **CTAS OBRAS EN PROCESO** con un valor de \$ 2.096,81, **MUEBLES Y ENSERES** con un valor de \$ 25.848,75; **MAQUINARIAS Y EQUIPOS** con un valor \$ 19.064,07, **EQUIPO DE COMPUTACIÓN y SOFTWARE** con un valor de \$ 19.854,63, **VEHÍCULOS, EQUIPOS**

DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL con un valor de \$ 148.564,58, **OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES** con un valor de \$ 2.421,59 (-) **DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO** con un valor de \$ 11.335,02 y (-) **DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL** con un valor de \$ 31. 616,59 dando un total de **ACTIVO FIJO TANGIBLE** de \$ 174.898,82

Con respecto al grupo de **ACTIVO FIJO INTANGIBLE** presenta la cuenta **MARCAS Y PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES** con un valor de \$ 6.650,00 siendo el gran total de **ACTIVO FIJO INTANGIBLE** de \$ 6.650,00. Generando un subtotal de **ACTIVO FIJO** de \$ 181.548,82 valores que conforman el gran total de **ACTIVO** por un valor de \$ 2166.497,40.

PASIVO

Refiriéndome al Pasivo, informo que las **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES** con un valor de \$ 825,882,78, **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES** con un valor de \$ 7499,57, **PRESTAMOS DE ACCIONISTAS LOCALES** con un valor de \$ 877.563,87, **OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA** con un valor de \$ 10.137,51, **OBLIGACIONES CON EL IESS** con un valor de \$ 620,76, **OBLIGACIONES CON EMPLEADOS** con un valor \$ 975,31, **OBLIGACIONES PARTICIPACIONES TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO** con un valor de \$ 10.925,99 dando un subtotal de **PASIVO CORRIENTE** de \$ 1733.605,79.

Con relación al **PASIVO A LARGO PLAZO** tenemos a la cuenta **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES** con un valor de \$ 197.725,85 dando un subtotal de **PASIVO A LARGO PLAZO** de \$ 197.725,85.

Con relación al **PASIVO DIFERIDO** tenemos la cuenta **ANTICIPOS CLIENTES** con un valor de \$ 213,56 dando un subtotal de **PASIVO DIFERIDO** de \$ 213,56.

Valores que conforman el **GRAN TOTAL DE PASIVO** por un valor de \$ 1'931.545,20.

PATRIMONIO

Respecto al PATRIMONIO, les informo que el valor del CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO con un valor de \$ 400,00 APORTE SOCIOS ACCIONISTAS para futuras capitalizaciones con un valor de \$ 75.022,81, Reserva Legal por un valor de \$ 5.512,06 UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES con un valor de \$ 113.966,03 UTILIDAD DEL EJERCICIO después de participaciones de Trabajadores \$ 40.051,30 dando un total de PATRIMONIO NETO de \$ 234.952,20. Generando un gran total de PASIVO Y PATRIMONIO con un valor de \$ 2'166.497,40.

INGRESOS

Refiriéndome al ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS debo informar que en el presente período económico se ha vendido la cantidad de \$ 3.415.853,36 por rendimientos financieros \$ 24,66 por otras rentas \$ 115.083,93 por utilidad en ventas de activos fijos \$ 2.313,12 generando un gran total de ingresos de \$ 3.533.275,07.

El Costo de Ventas del presente ejercicio económico ascendió a la cantidad de \$ 3.460.435,11 en el cual están incluidas las cuentas de inventario inicial de bienes no producidos por la sociedad por un valor de \$ 612.068,22 Compras Netas locales de bienes no producidos por la sociedad \$ 3.530.249,51 Importación de Bienes no producidos por la Sociedad \$ 91.287,08 (-) Inventario Final de Bienes no producidos por la Sociedad, \$ 1.091.315,25 Sueldos y Salarios, \$ 34.486,90, Aportes a la Seguridad Social (Incluidos Fondos de Reservas), de \$ 4.644,85 Beneficios Sociales e Indemnizaciones de \$ 24.225,37, Honorarios Comisiones y Dietas a Personas Naturales, \$ 2.520,00 Mantenimiento y Reparaciones, de \$ 14.185,00 Comisión a Sociedades, \$ 1.767,61 Promoción y Publicidad \$ 213,00 Combustibles, \$ 13.858,79 Lubricantes, \$ 4.366,00 Seguros y Reaseguros, \$ 5.450,00 Suministros y Materiales, \$ 1.873,00 Transportes \$ 4396,00 Gastos de Gestión, \$ 39.207,91 Gastos de Viajes, \$ 33.190,87 Agua, Energía, Luz y Teléfono, \$ 5.324,00 Impuestos, Contribuciones y otros, \$ 7.656,06 Depreciación de Activos Fijos, \$ 11.363,99 Depreciación Acelerada de Vehículo, Equipos de Transporte y Equipo Caminero Móvil \$ 23.698,84 Provisión Cuentas Incobrables, \$ 4083,78 Intereses y Comisiones Bancarios Locales, \$ 61.335,59 Otros gastos Locales \$ 20.298,99.

Para de esta manera obtener una Utilidad en el presente ejercicio económico de \$ 72.839,96 menos el 15% de participación de trabajadores \$ 10.925,99, gastos no deducibles en el País \$ 17.104,85 para obtener una UTILIDAD GRAVABLE de \$ 79.018,82 generando

un Impuesto a la Renta de \$ 19.754,71 menos Retenciones en la Fuente del periodo 2006 \$ 20.878,57 quedando un saldo a favor de la compañía de \$ 1123,86

Concluyo indicando que los resultados de las operaciones y los cambios en sus Situaciones Financieras del periodo del 2006 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.

Machala, 03 de Mayo del 2007


Ing. Martha Isabel Salazar Sánchez
COMISARIO

5000
1000
1000