

## **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 2007.

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 2007, 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. \$ 209.540,17**; en la cuenta **Ctas y Detos por cobrar a Clientes no relacionados** por un valor de **US. \$ 156.574,42**; (-) **Provisión Cuentas incobrables** con un valor de **US. \$ 4.083,78**; en **Otras Ctas por Cobrar** con un valor de **US. \$ 57.738,95**; en la cuenta **CREDITO TRIBUTARIO** a favor de la Empresa (IVA) con un valor **US. \$ 44.133,60** en la cuenta **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)** años anteriores con un valor **US. \$ 7.497,04**; **Inventario de Productos Terminados y Mercadería en Almacén** con un valor de **US. \$ 1.477.343,58** dando un total de **ACTIVO CORRIENTE** de **US. \$ 1.948.743,98** con respecto al grupo de **ACTIVO FIJO TANGIBLE** presenta las cuentas **MUEBLES Y ENSERES** con un valor de **US. \$ 26.321,24** **MAQUINARIAS Y EQUIPOS** con un valor **US. \$ 11.864,33**; **EQUIPO DE COMPUTACIÓN y SOFTWARE** con un valor de **US. \$ 22.195,67**; **VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL** con un valor **US. \$ 189.975,62**; otros **ACTIVOS FIJOS TANGIBLES** con un valor de **US. \$ 29.292,80** (-) **DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO** con un valor de **US. \$ 22.474,82** (-) **DEPRECIACION ACUMULADA ACELERADA VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y CAMINERO MOVIL** con un valor de **US. \$ 68.370,37** dando un total de **ACTIVO FIJO TANGIBLE** de **\$ 188.804,47** generando un subtotal de **ACTIVO FIJO** de **\$ 188.804,47** valores que conforman el gran total de **ACTIVO** por un valor de **US. \$ 2.137.548,45**.

### **PASIVO**

Refiriéndome al Pasivo, informo que las Cuentas y Documentos por pagar proveedores Locales con un valor de **US. \$ 785.689,43** Obligaciones con Instituciones Financieras Locales con un valor de **\$ 35.652,15** Obligaciones con la Administración Tributaria con un valor de **\$ 10.080,33** Obligaciones con el IESS con un valor de **US. \$ 857,74**; Obligaciones con empleados con un valor **\$ 2.784,83**; Obligaciones Participaciones Trabajadores por pagar del Ejercicio con un valor de **\$ 29.086,01** dando un subtotal de **PASIVO CORRIENTE** de **\$ 864.150,49** con relación al **PASIVO A LARGO PLAZO**

tenemos a la cuenta **OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES** con un valor de \$ 144.002,76 Préstamo de accionistas locales \$ 649.012,89 dando un subtotal de **PASIVO A LARGO PLAZO** de \$ 793.015,65 con relación al **PASIVO DIFERIDO** tenemos la cuenta **ANTICIPOS CLIENTES** con un valor de \$ 91.018,39 dando un subtotal de **PASIVO DIFERIDO** de \$ 91.018,39 valores que conforman el gran total de **PASIVO** por un valor de \$ 1.748.184,53.

#### **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 \$ 12.137,36 **UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIO ANTERIORES** con un valor de \$ 154.037,33 **UTILIDAD DEL EJERCICIO** después de **PARTICIPACIONES DE TRABAJADORES** \$ 118.189,23 dando un total de **PATRIMONIO NETO** de US. \$ 389.363,92 generando un gran total de **PASIVO Y PATRIMONIO** con un valor de \$ 2.137.548,45.

#### **INGRESOS:**

Refiriéndome al **ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS** del ejercicio económico del 2007, debo informar que en el presente período económico se han generado un ingreso neto de \$ 4.091.686,92.

El Costo de Ventas del presente ejercicio económico ascendió a la cantidad de \$ 3.615.296,30 en el cual están incluidas las cuentas de Inventario Inicial de bienes no producidos por la sociedad por un valor de \$ 1.091.315,25, compra Netas locales de bienes no producidos por la sociedad \$ 3.799.103,48, Importación de Bienes no producidos por la Sociedad, US.\$ 202.221,15 (-) Inventario Final de bienes no producidos por la Sociedad, US.\$ 1.477.343,58 Sueldos y salarios, US.\$ 43.864,60 aportes al Seguro Social (incluidos Fondos de Reserva) de \$ 8.035,08 Beneficios Sociales e Indemnizaciones, US.\$ 6.172,93 Honorarios Comisiones y Dietas a Personas Naturales, US.\$ 3.030,00 Mantenimiento y Reparaciones, US.\$ 7.618,30 Comisión a Sociedades, US.\$ 3.658,22 Promoción y Publicidad, US.\$ 1.265,00 Combustibles, US.\$ 13.334,26 Lubricantes, US.\$ 4.463,77 Seguros y Reaseguros, US.\$ 7.433,38 Suministros y Materiales, US.\$ 11.009,79 Transporte, US.\$ 4.194,21 Gastos de Gestión, US.\$ 13.098,94 Gastos de Viaje, US.\$ 17,631,08 Agua, Energía, Luz y Telecomunicaciones, US.\$ 8.709,64, Gastos de Notarias y Registradores de la Propiedad \$ 300,00 Impuestos, Contribuciones y Otros, US.\$ 5.627,68 Depreciación de Activos Fijos, US.\$ 11.497,07 Depreciación Acelerada de Vehículo, Equipos de Transporte y Equipo Caminero Móvil, US.\$ 36.753,78 Provisión Cuentas Incobrables, US.\$ 3.309,01 Intereses y Comisiones Bancarios Locales, US.\$ 37.732,90, intereses pagados a terceros \$ 121,65 otros Gastos Locales, US. \$ 29.484,33.

Para de esta manera obtener una Utilidad en el presente ejercicio económico de US.\$ 198.045,00 menos el 15% de participación de trabajadores US.\$ 29.061,78, Gastos no deducibles en el País US.\$ 11.951,28 para obtener una **UTILIDAD GRAVABLE** de US. \$ 180.974,50 generando un impuesto a la Renta de \$ 45.243,63 menos retenciones

en la fuente del periodo 2007 US.\$ 43.395,80 quedando un saldo Impuesto a la renta por pagar de US. \$ 1.847,83.

Concluyo indicando que los resultados de las operaciones y los cambios en sus Situaciones Financieras del periodo del 2007 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, 1 de Abril del 2008



Ing. Martha Salazar Sánchez  
COMISARIO

