

INFORME DE COMISARIO

Señores
ACCIONISTAS
SCHNEIDER ELECTRIC ECUADOR S.A.
Presente.

Atención: Señor Ingeniero
NELSON MAURICIO POTES VARGAS
SITE MANAGER – APODERADO ESPECIAL

De mi consideración.

A los treinta y un días de Marzo del año 2017, amparando en la Ley de Compañías, en el Art. 274 de la misma Ley, mis derechos de inspección y vigilancia son limitados, sin dependencia de la Administración de la compañía, Schneider Electric Ecuador S.A. (Subsidiaria de Schneider Electric Industries S.A.A.), sujetándome estrictamente a lo anotado, debo indicar que tengo a bien presentar a conocimiento y resolución de ustedes el informe relacionado con el Balance General y cuentas de Perdidas y Ganancias, así como, soportes de los asientos contables que han sido registrados, y los ajustes practicados durante el ejercicio económico – administrativo del año 2016.

- 1). En mi opinión, basado en el examen e informe de los Auditores Independientes "BDO Ecuador Cía. Ltda.", Los Estados Financieros están presentados razonablemente en todos los aspectos significativos. La situación Financiera de Schneider Electric Ecuador S.A. al 31 de diciembre del 2016, se presentan de conformidad con las NIFFS, así como las Notas explicativas de cada uno de los puntos representados en sus Estados Financieros.
- 2). Los respectivos administradores han cumplido con las Normas legales, estatutarias y a las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
- 3). Se han establecido adecuados Procedimientos de Control Interno, los mismos que permiten salvaguardar los Activos de la Compañía.
- 4). Los libros de Actas de la Junta General y Directorio, libro talonario, libro de acciones y Accionistas, así como también los libros de contabilidad están actualizados, se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes en el Ecuador.
- 5). La compañía cumple de manera regular y oportuna con el pago de las obligaciones Sociales, pagos de aportes y obligaciones al IESS. Se han realizado provisiones para los beneficios sociales, así como también para la Jubilación Patronal que corresponden al 100% del valor actual de la Reserva y Beneficios calculada por parte de "Actuaría Consultores Cía. Ltda." (Perito Actuarial Independiente) al 31 de diciembre del 2016, así también se realizó

el cálculo de gastos no deducibles por un valor de \$ 272,368.11 que corresponden a los siguientes rubros:

GASTOS NO DEDUCIBLES

5395300100 GTOS NO DEDUCIBLES	7,365.90
2610951200 PROVISION COFACE	2,923.48
4175010600 PROVISION BONIFICACIONES CLIENTES	122,436
2365850100 PROVISION SALIDA CAPITALES 5% - 2014	139,643

272,368.11

Se establece un 15% de participación a trabajadores para el año 2016 por el valor de \$ 73,779 y el pago del impuesto a la renta del ejercicio es de \$ 122,630

6). La compañía cumple de manera regular y oportuna con el pago de obligaciones fiscales, que incluyen Impuesto a La Renta e Impuesto al Valor Agregado, e informes como anexos transaccionales , anexos de Precios de Transferencia de igual manera el pago oportuno de impuestos municipales, Patentes, y contribuciones a la Superintendencia de Compañías.

7). La compañía cumple con la obligación de presentar sus estados financieros de acuerdo a las normas internacionales de contabilidad NIIF realizando el estudio, análisis y reclasificación de Balances bajo NEC y su conversión posterior a NIIFS

Para lo cual se han realizado los siguientes ajustes:

FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	----- 1 -----			
	5395300200 COSTO FINANCIERO BENEFICIOS A EMPLEADOS	24,744.00		24,744
	5105600300 JUBILACION PATRONAL	112,595.06		112,595
	5205600300 JUBILACION PATRONAL	109.43		109
	4210200100 NO OPERACIONALES REVERSIÓN DE PROVISIONES		130,084.49	(130,084)
	7395950300 PLANES POR BENEFICIOS DEFINIDOS		7,364.00	(7,364)
	v. Reclasificación de resultados:			-
	----- 2 -----			
	5105600700 DESAHUCIO	2,052.83		2,053
	5205600200 DESAHUCIO	48,867.17		48,867
	5395300200 COSTO FINANCIERO BENEFICIOS A EMPLEADOS	7,730.00		7,730
	7395950300 PLANES POR BENEFICIOS DEFINIDOS		58,650.00	(58,650)
	v. Reclasificación de resultados:			-
	----- 3 -----			
	5305950100 NO OPERACIONALES OTROS	139,642.70		139,643
	2365850100 PROVISION SALIDA CAPITALES 5% - 2014		139,642.70	(139,643)
	v. actualización de la provisión para el impuesto a la salida de divisas 5%			-
	----- 4 -----			
	2205010100 PROVEEDORES NACIONALES OG	592,269.83		592,270
	2225010200 PROVEEDORES NACIONALES IG		592,269.83	(592,270)
	v. Reclasificación de cuentas no relacionadas a ctas. Relacionadas			-

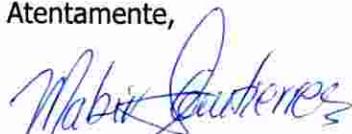
FECHA	DETALLE	DEBE	HABER	SALDO
	5			
	5395300400 GASTOS CUENTAS INCOBRABLES	10,467.46		10,467
	1399060300 PROVISION CTAS.INCOBRABLES	1,141.39		1,141
	4210200100 NO OPERACIONALES REVERSIÓN DE PROVISIONES		8,987.48	(8,987)
	1399060300 PROVISION CLIENTES CUENTAS INCOBRABLES 2012		2,621.37	(2,621)
	V. ajuste y reclasificación de provisión cuentas incobrables de acuerdo al análisis efectuado por la administración			-
	6			
	1408010200 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR POR COMPRAS	51,679.74		51,680
	2408010200 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR POR VENTAS	400,324.09		400,324
	2408010100 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR POR COMPRAS		452,003.83	(452,004)
	V. Reclasificación de saldo deudor en impuesto por pagar			-
	7			
	1310100200 CUENTAS POR COBRAR A COMPAÑIAS VINCULADAS EXTERIOR	78,341.50		78,342
	1305050100 CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NACIONALES OG		78,341.50	(78,342)
	V. reclasificación contable telvent			-
	8			
	1399060100 PROVISION BONIFICACIONES CLIENTES	96,681.89		96,682
	4175010600 PROVISION BONIFICACIONES CLIENTES		96,681.89	(96,682)
	V. reversión de provisiones no liquidables			-
	9			
	5405050100 IMPUESTO DE RENTA	48,454.90		48,455
	5405050200 PARTICIPACION TRABAJADORES	14,280.28		14,280
	2610950500 PASIVO ESTIMADO 15% UTILIDADES POR PAGAR EMPLEADOS		14,280.28	(14,280)
	1355150304 I.RENTA X COBRAR 2016		35,876.43	(35,876)
	2408010300 IMPUESTO SOBRE LA RENTA DEL EJERCICIO		12,578.47	(12,578)
	V. ajuste del Impuesto a la renta y participación trabajadores			-
	10			
	6205010901 PROVISION COSTOS PROYECTOS Y SERVICIOS			-
	4210200100 NO OPERACIONALES REVERSIÓN DE PROVISIONES			-
	V. reversión provisiones de años anteriores como otros ingresos			-
		1,629,382.27	1,629,382.27	-

Cabe mencionar que dichos ajustes se ven reflejados y contabilizados en el Balance Final del periodo 2016.

En el desempeño de las labores de Comisario, he dado fiel cumplimiento a las exigencias del artículo 274 y 279 de la Ley de Compañías.

Expreso mi agradecimiento a ustedes señores Accionistas por la confianza al haberme nominado como Comisario de la Compañía.

Atentamente,



MABIR LIZETH GUTIERREZ GONZALEZ
COMISARIO
1726989716