

I&G INGENIERIA & GEOSINTETICOS S.A.

INFORME DE COMISARIO

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Ingeniera
Cristina Trujillo

INFORME DE COMISARIO

*A los miembros del Directorio y
Al Accionista de la compañía*

I&G INGENIERÍA & GEOSINTÉTICOS S.A.

Quito, 19 de Marzo del 2019

*En cumplimiento de la nominación como comisario principal que me hiciera la Junta General de Accionistas de **I&G INGENIERÍA & GEOSINTÉTICOS S.A.**, y lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No. 92.1.4.3.0014 del 13 de octubre de 1992 de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros referente a las obligaciones de los Comisarios, presento a ustedes el informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información preparada por la Administración de **I&G INGENIERÍA & GEOSINTÉTICOS S.A.**, en relación con la marcha de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre del 2018.*

He obtenido de los administradores toda la información sobre las operaciones, documentación y registros que juzgue necesario investigar.

*Así mismo, he revisado el estado de situación financiera de **I&G INGENIERÍA & GEOSINTÉTICOS S.A.**, al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes estados de resultados integral, de patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre del 2018., sobre los cuales procedo a rendir este informe:*

- 1. La Administración de la Compañía ha cumplido con las disposiciones de la Junta General y del Directorio emitidas durante el año terminado el 31 de diciembre del 2018, así como con las normas legales vigentes.*
- 2. He revisado los libros sociales de la Compañía, los mismos que cumplen con las disposiciones de los artículos 246, 176 y 177 de la Ley de Compañías vigente.*
- 3. Sobre las disposiciones contenidas en el Artículo 279 de la Ley de Compañías; informo lo siguiente:*

- *No se han constituido garantías por parte de los administradores y miembros del Directorio de la Compañía; en razón de que, los estatutos no exigen la constitución de dichas garantías.*
 - *Durante el período que he desempeñado el cargo de Comisario de la Compañía no he convocado a juntas generales de accionistas, por no haberse cumplido ninguno de los casos determinados en la Ley de Compañías (Artículos 212, 236 inciso 3 y 266).*
 - *Durante el ejercicio económico 2018 que me he desempeñado como Comisario de la Compañía no he solicitado a los administradores que hagan constar en el orden del día, algún punto que fuere conveniente tratarse, debido a que esta solicitud debe hacérsela previamente a la convocatoria a la junta general; hasta la fecha no han existido tales convocatorias, en virtud de que las juntas generales han sido de carácter extraordinaria y universal.*
 - *Durante el período desempeñado como Comisario de la Compañía no he asistido a las juntas generales por no haber sido especial e individualmente convocado; por cuanto las juntas generales fueron de carácter universal y no es necesario, según lo disponen los Artículos 242 y 247, numeral 6 de la Ley de Compañías.*
 - *No se ha propuesto la remoción de administradores de la Compañía, en virtud de que, de la información y documentación analizada, no se desprende irregularidad alguna que pudiera haber dado lugar a tal remoción.*
4. *El sistema de control interno contable de **I&G INGENIERÍA & GEOSINTÉTICOS S.A.** tomado en conjunto, fue suficiente para cumplir con los objetivos del mismo que son proveer a la Administración de una seguridad razonable, de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por disposiciones o usos no autorizados y de que las operaciones se ejecutan de acuerdo con autorizaciones de la administración y se registran correctamente para permitir la preparación de estados financieros de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera NIIF.*
5. *En relación con mi revisión del estado de situación financiera y del estado de resultados integral informo que no existieron observaciones que deban ser mencionadas.*
6. *Basados en mi revisión como Comisario de la compañía concluyo que no he detectado la existencia de circunstancias que no se hayan indicado que los estados financieros de **I&G INGENIERÍA & GEOSINTÉTICOS S.A.** al 31 de diciembre del 2018, y los resultados integrales de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera NIIF.*

7. Dejo expresa constancia por la colaboración de los funcionarios y empleados de la Compañía que fueron requeridos para la entrega de la información que juzgue necesario revisar, lo cual ha hecho posible el mejor desempeño de mis funciones.



Cristina
Ing. Cristina Trujillo
Comisario Principal

I&G INGENIERIA & GEOSINTETICOS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

<u>Activo</u>	<u>USD</u>	<u>Pasivo y patrimonio</u>	<u>USD</u>
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Efectivo y equivalentes de efectivo	25.221	Obligaciones bancarias y financieras	35.174
Cuentas por cobrar comerciales y otras	579.945	Cuentas por pagar comerciales y otras	1.379.344
cuentas por cobrar		cuentas por pagar	
Inventarios	1.087.554	Obligaciones acumuladas	67.671
Activos por impuestos corrientes	22.415	Pasivos por impuestos corrientes	87.885
Total activos corrientes	1.715.135	Total pasivos corrientes	1.570.074
ACTIVO NO CORRIENTE		PASIVO NO CORRIENTE	
Propiedades, planta y equipo	1.472.441	Obligaciones bancarias y financieras	15.692
Otras cuentas por cobrar	2.875	Obligación por beneficios definidos	570.336
Activo por impuesto diferido	21.886	Pasivos por impuestos diferidos	42.766
Otras activos	1.100	Otros pasivos	79.084
Total activos no corrientes	1.498.302	Total pasivos no corrientes	707.878
TOTAL ACTIVOS	3.213.437	PATRIMONIO (según estado adjunto)	935.485
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	3.213.437

I&G INGENIERIA & GEOSINTETICOS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AÑO TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>USD</u>
OPERACIONES ORDINARIAS	
Ingresos Ordinarios	4.546.253
Costo de Venta	<u>(3.320.300)</u>
Utilidad bruta	1.225.953
GASTOS	
De administración, ventas y otros	(1.129.146)
Financieros	<u>(50.739)</u>
Utilidad (Pérdida) Operaciones Ordinarias	46.068
INGRESOS o EGRESOS NETOS DE OPERACIONES NO ORDINARIAS	<u>142.005</u>
Utilidad (Pérdida) antes de Impuesto a la renta	188.073
Menos gasto por impuesto a la renta:	
Corriente	(82.362)
Diferido	22.990
Total	<u>(59.372)</u>
UTILIDAD DEL AÑO	128.701
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	
Nuevas mediciones de obligaciones por beneficios definidos	<u>(32.380)</u>
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO NETO DE IMPUESTOS	<u>(32.380)</u>
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	<u><u>96.321</u></u>

I&G INGENIERIA & GEOSINTETICOS S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	Otros Resultados Integrales			Utilidades Retenidas		Total
	Reserva Legal	Reserva Capital	Ganancia / Pérdida Actuarial	Resultados Acumulados por Adopción de NIIFs	Utilidades Distribuidas	
Saldos al 1 de enero del 2018	185.000	87.175	38.736	11.033	542.558	60.268
Incremento (Disminución) cambio políticas contables	-	-	-	-	-	-
Aplicación NIIF 9 (Cálculo de deterioro)	-	-	-	-	-	(30.662)
Saldo inicial reexpresado	185.000	87.175	38.736	11.033	542.558	29.606
Apropiación de Reserva Legal	-	5.324	-	-	-	(5.324)
Dividendos	-	-	-	-	-	(228.859)
Otros Resultados Integrales	-	-	-	(32.380)	-	-
Resultado integral del año	-	-	-	-	-	128.701
Saldos al 31 de diciembre del 2018	185.000	92.499	38.736	(21.347)	542.558	(75.876)
						935.485

I&G INGENIERIA & GEOSINTETICOS S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AÑO TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>USD</u>
<i>Flujo de efectivo de las actividades de operación:</i>	
<i>Recibido de clientes</i>	4.392.666
<i>Pagos a proveedores y a empleados</i>	(4.037.424)
<i>Intereses pagados</i>	(50.739)
	<hr/>
<i>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</i>	304.503
<i>Flujo de efectivo de las actividades de inversión:</i>	
<i>Adquisición o Ventas de propiedades, planta y equipo</i>	(176.843)
	<hr/>
<i>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</i>	(176.843)
<i>Flujo de fondos de las actividades de financiamiento:</i>	
<i>Incremento o Disminución de obligaciones Financieras</i>	(33.918)
<i>Dividendos</i>	(228.859)
	<hr/>
<i>Efectivo neto proveniente de actividades de financiamiento</i>	(262.777)
<i>Incremento neto de efectivo</i>	(135.117)
<i>Efectivo al principio del año</i>	160.338
	<hr/>
<i>Efectivo al fin del año</i>	25.221
<i>Conciliación de la utilidad neta con el efectivo neto utilizado en actividades de operación:</i>	
<i>Utilidad neta del año</i>	128.701
<i>Más cargos a resultados que no representan movimiento de efectivo:</i>	
<i>Provisión Jubilación Patronal y Desahucio</i>	80.623
<i>Provisión Valor Neto de realización</i>	5.646
<i>Depreciación</i>	134.446
<i>Impuesto a la renta</i>	82.362
<i>Participación Trabajadores</i>	33.189
	<hr/>
	464.967
<i>Cambios en el capital de trabajo</i>	
<i>Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar</i>	(153.587)
<i>Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar</i>	638.105
<i>Inventarios</i>	(323.095)
<i>Otros activos</i>	4.300
<i>Obligaciones acumuladas</i>	(38.202)
<i>Otros pasivos</i>	(210.916)
<i>Impuestos</i>	(77.069)
	<hr/>
<i>Efectivo neto proveniente de actividades de operación</i>	304.503