

AMOCO S.A.

INFORME DE COMISARIO
EJERCICIO ECONOMICO 2017

**A los señores Accionistas y Miembros del Directorio de la compañía
AMOCO S.A.**

NOMBRAMIENTO

En cumplimiento de lo estipulado en el artículo 231, numeral uno, de la Codificación de la Ley de Compañías publicada en el Registro Oficial No. 312 de 05 de noviembre de 1999; y de conformidad con lo determinado en el Estatuto Social, la Junta General de Accionistas de AMOCO S.A., me designó como Comisario Principal por el ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre de 2017.

En observancia a las funciones del comisario, presentamos a los señores Accionistas y Miembros del Directorio de AMOCO S.A., el informe correspondiente al ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre de 2017.

INFORME

Hemos revisado los Estados de Situación Financiera remitidos por AMOCO S.A. y sus correspondientes Estados de Resultados, estado de evolución del patrimonio, Estado de flujo de efectivo y notas explicativas a los Estados Financieros, los 5 estados de obligatoria presentación, considerando que el Ecuador adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. La elaboración de los estados financieros es responsabilidad de la Administración, nuestra responsabilidad es verificar la veracidad de los saldos, y opinar sobre las cifras expresadas en los mismos, de acuerdo con las disposiciones de la Ley de Compañías, Artículos 279 y 289.

Con base en nuestra revisión, consideramos que la información financiera antes mencionada presenta razonablemente en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de AMOCO S.A., de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, además certificamos que las cifras presentadas en los estados financieros son el fiel reflejo de los registros contables que ha realizado la Compañía.

El presente informe no exime de responsabilidad a los Administradores de AMOCO S.A., por las operaciones y transacciones financieras ocurridas durante el presente ejercicio económico,

de conformidad con el artículo 265 de la Ley de Compañías.

El examen fue efectuado de acuerdo con normas de general aceptación y se basa en las disposiciones de la Ley de Compañías relacionadas con el trabajo de los comisarios.

La composición de las partidas presentadas en los estados financieros es la siguiente:

ACTIVOS

FONDOS DISPONIBLES

Representan valores con características de liquidez inmediata, sobre los cuales no pesan restricciones.

Durante el ejercicio económico 2017 los saldos que integran el Activo Corriente Disponible corresponden a las siguientes partidas:

BANCOS	315.67
Banco Internacional 0700615753	- 41.00
Banco Internacional 390618955	356.67

- 1) Los saldos de las cuentas bancarias han sido conciliados mensualmente, evidenciándose la aplicación de los controles internos establecidos por la Compañía.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponden a saldos pendientes de recaudación, generados en mayor porcentaje por la facturación realizada a clientes y que se encontraba pendiente de cobro al 31 de diciembre. La composición de las cuentas que componen este grupo del Activo se muestra en el siguiente cuadro:

Cuenta	Parcial
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	
Clientes Nacionales	1.425,55
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	
CXC Fernando Valle	14.787,10
TOTAL	16.212,65

ANTICIPO A PROVEEDORES

Comprende valores anticipados a proveedores de bienes y servicios, que no habían sido liquidados y por lo tanto no habían presentado la factura correspondiente. Al 31 de diciembre de 2017 los saldos de la cuenta fueron:

Cuenta	Valor
ANTICIPOS A PROVEEDORES	4,659.57
Garantía Arriendo	2,100.00
TOTAL	6,759.57

ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Este rubro comprende las retenciones de impuesto a la renta y de IVA que le han sido efectuadas a AMOCO S.A. y principalmente el valor de Impuesto al Valor Agregado.

Cuenta	Valor
Iva en Compras	871.11
Crédito tributario de IVA	9,307.45
Retenciones de Iva recibidas	843.96
Retenciones de Renta recibidas	3,589.79
Crédito tributario renta	2,096.25
Anticipo de impuesto a la Renta	618.00
TOTAL	17,326.56

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son inversiones que realiza la compañía en bienes de larga duración, a ser utilizados durante su operación. El Activo Fijo de AMOCO S.A. al 31 de diciembre del 2017 se conformaba así:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	VALOR
Instalaciones	6,066.70
Muebles y enseres	1,116.07
Equipo de computación	4,680.69
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11,863.46
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	VALOR
(-) Depreciación Acumulada Instalaciones	(2,426.84)
(-) Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	(366.02)
(-) Depreciación Acumulada Equipo de Computación / Software	(4,637.32)
TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA PPE	(7,430.18)

La depreciación es calculada aplicando criterios técnicos del sector y lo dispuesto en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación. La Empresa ha definido mecanismos que le permiten controlar y verificar la existencia, ubicación, estado de funcionamiento y valoración de los bienes que conforman la propiedad planta y equipo.

PASIVO

Las obligaciones económicas a terceros suman, al 31 de diciembre de 2017, US \$ 23,771.93, mismos que están compuestos así:

PROVEEDORES

Corresponden a saldos pendientes de pago, generados en mayor porcentaje por la facturación que realizan los proveedores del exterior y los proveedores locales por compras de inventario y otras compras para el normal funcionamiento de la empresa.

PASIVO A CORTO PLAZO

La composición del Pasivo a Corto Plazo durante el periodo 2017 se muestra en el siguiente detalle:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
Proveedores Locales	(3,808.19)
Provisión proveedores	(1,411.07)
TOTAL PROVEEDORES	(5,219.26)
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	(1,783.74)
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	(165.39)
OBLIGACIONES CON EL IESS	(913.28)
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	(12,291.03)
TOTAL, OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	(15,153.44)

- 1) Corresponden a compras locales y del exterior para provisión de mercadería en los locales comerciales y las ventas al por mayor a los grandes distribuidores.
- 2) Las obligaciones con la administración tributaria corresponden al IVA por pagar pendiente de pago y las retenciones de impuesto a la renta e IVA generados en el mes de diciembre del 2017 y que se cancelarán en el mes de enero según el calendario establecido por el SRI.
- 3) Obligaciones Patronales: se componen de los conceptos derivados de la relación laboral que mantiene la Empresa con sus trabajadores, como son: Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, Fondo de Reserva, Vacaciones, Décimo Cuatro Sueldo, Décimo Tercer Sueldo, descuentos por Préstamos Quirografarios e Hipotecarios, y Aportes a asociaciones y otros organismos conformados por los empleados.

PASIVO NO CORRIENTE



La composición del Pasivo No corriente durante el periodo 2017 se muestra en el siguiente detalle:

PASIVO NO CORRIENTE

CXP Préstamos Socios	(3,399.23)
TOTAL, PASIVO NO CORRIENTE	(3,399.23)

Corresponde a valores pendientes de pago, cuyo vencimiento es mayor a 360 días.

PATRIMONIO

Representa el monto provisto por fuentes internas para el financiamiento del activo, esto es, el aporte efectuado por los accionistas y los resultados de la operación. Al 31 de Diciembre de 2017, el Patrimonio asciende a US \$ y comprende las siguientes partidas:

CAPITAL SOCIAL

SUPRAINVEST USA INC	40000.00
AMOROZO COBA REMIGIO DAVID	10000.00
TOTAL	50000.00

CUENTAS DE RESULTADOS

INGRESOS

La compañía AMOCO S.A., en el ejercicio económico 2017, se han generado los siguientes:

INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	(45,667.58)
Prestación de Servicios	(47,139.17)
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	1,471.59
OTROS INGRESOS	(0.01)
Otros ingresos	(0.01)
TOTAL INGRESOS	(45,667.59)

1) AMOCO S.A. ACTIVIDADES REALIZADAS POR AGENCIAS PRODUCTORAS DE SEGUROS

COSTOS Y GASTOS

Corresponde a los valores generados para cubrir, incrementar o generar ventas, y se los ha dividido considerando su naturaleza:

GASTOS DE PERSONAL

COSTOS DE VENTA	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS	12,447.38
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	554.40
COMBUSTIBLES	302.91
TRANSPORTE	1,681.63
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y cl	218.16
GASTOS DE VIAJE	3,533.83
TOTAL COSTOS DE VENTAS	18,738.31

GASTOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	10.622,54
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	1.254,92
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1.394,98
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	3.840,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.007,23
ARRIENDO	4.395,90
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y cl	731,58
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	1.664,20
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	163,25
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	753,24
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	4.630,62
TOTAL, GASTOS ADMINISTRATIVOS	31.458,46

IMPUESTOS

AMOCO S.A., ha realizado de manera oportuna las declaraciones mensuales de Retenciones de Impuesto a la Renta y de IVA y retenciones de IVA, declaración de Impuesto a la Renta, así como los ATS, RDEP, ADI, APS y demás obligaciones que como Sociedad le ha establecido el Servicio de Rentas Internas y constan en el Ruc.

Atentamente



Tnlg. Isabel Llamushunta
COMISARIA PRINCIPAL