

## BALSAGROUPT&H S.A.

### A la Junta de Accionistas de BALSAGROUPT&H S.A.

Santo Domingo de los Tsáchilas, Diciembre 2017

Señores Accionistas:

En cumplimiento a las funciones de Comisario de la Compañía **BALSAGROUPT&H S.A.** y de conformidad con las disposiciones constantes en el Artículo No. 279 de la Ley de Compañías y su reglamento y de acuerdo al párrafo CUARTO de la misma, tengo a bien poner a disposición de los Señores Accionistas, el presente informe correspondiente a la Gestión Operativa, Administrativa de la Empresa, así como de los resultados obtenidos en el ejercicio económico 2017.

He obtenido de la administración la información sobre las operaciones, documentación y registros que he considerado necesarios examinar. Mi revisión ha sido efectuada de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, los Estados Financieros como: el Estado de Situación Financiera, de Resultados, de Evolución del Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre del 2017 de la compañía **BALSAGROUPT&H S.A.** son de responsabilidad de la administración de la empresa. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros y sobre el cumplimiento por parte de la administración de las normas legales, estatutarias, reglamentarias, así como las resoluciones del Directorio, de la Junta General de Accionistas y de la Gerencia General.

En mi opinión los Estados Financieros de **BALSAGROUPT&H S.A.**, han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de conformidad a los Principios Contables Generalmente Aceptados a normas, prácticas, políticas establecidas y permitidas por la Superintendencia de Compañías y organismos de control. La estructura de control interno de la empresa es de responsabilidad de la Gerencia.

Igualmente es mi opinión que la Administración ha cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de Directorio de la Junta General de Accionistas.

Finalmente informo que a mi juicio, el desenvolvimiento de la empresa en el año 2017, se ha continuado con la falta de liquidez debido a la baja de exportaciones del sector produciendo una pérdida de \$50 579.60 en el segundo año de funcionamiento.

Presento Los Estados Financieros de la empresa por los periodos terminados 2017 Vs 2016y sus variaciones, lo muestra así:

### BALSAGROUPH S.A.

#### Balance General

Por el período concluido en diciembre del 2017

(Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

	SALDOS AL 31-12- 2017	SALDOS AL 31-12- 2016	Incremento (Disminución)	
<b>ACTIVO</b>				
<b>CORRIENTE</b>				%
<i>Efectivo y equivalentes de efectivo</i>	16,186.85	5,747.81	10,439.04	3.74

<i>Cuentas por cobrar comerciales, neto</i>	15,284.93	56,151.73	(40,866.80)	14.62
<i>Otras cuentas por cobrar</i>	5,700.00	5,000.00	700.00	0.25
<i>Inventarios mat. Prima</i>	756.27	19,759.45	(19,003.18)	-6.80
<i>Impuestos anticipados</i>	3,401.50	1,670.35	1,731.15	0.62
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>41,329.55</b>	<b>88,329.34</b>	<b>(46,999.79)</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
<i>Propiedad, planta y equipo, neto</i>				%
<i>Edificios</i>	1,600.00	1,600.00	-	0.00
<i>Maquinaria y Equipo</i>	204,006.13	204,006.13	-	0.00
<i>Equipo de computación</i>	232.46	-	232.46	0.08
<i>Muebles y enseres</i>	1,574.01	1,574.01	-	0.00
<i>Construcciones puesta en marcha</i>	30,734.30	30,734.30	-	0.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>238,146.90</b>	<b>237,914.44</b>	<b>232.46</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>279,476.45</b>	<b>326,243.78</b>	<b>(46,767.33)</b>	<b>16.73</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
<i>Cuentas por pagar</i>	-	3,934.05	(3,934.05)	-1.58
<i>Otras cuentas por pagar</i>	557.00	1,210.34	(653.34)	-0.26
<i>Impuestos por pagar</i>	1,680.33	289.70	1,390.63	0.56
<i>Clas por pagar accionista JT</i>	204.52	10,301.00	(10,096.48)	-4.05
<i>Ctas por pagar empleados</i>	2,598.40	17,216.35	(14,617.95)	-5.87
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>5,040.25</b>	<b>32,951.44</b>	<b>(27,911.19)</b>	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
<i>Prestamos accionistas( Alfredo Hurtado)</i>	<b>244,149.00</b>	<b>212,425.54</b>	31,723.46	12.73
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>244,149.00</b>	<b>212,425.54</b>	31,723.46	12.73
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>249,189.25</b>	<b>245,376.98</b>	<b>3,812.27</b>	
<b>PATRIMONIO</b>				
<i>Capital Social</i>	100,000.00	100,000.00	-	0.00
<i>Reservas</i>	-	-	-	0.00
<i>Utilidades/ Pérdidas acumuladas</i>	(19,133.20)	-	(19,133.20)	-6.85
<i>Utilidad/ Pérdida del Ejercicio</i>	(50,579.60)	(19,133.20)	(31,446.40)	11.25

<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>30,287.20</b>	<b>80,866.80</b>	(50,579.60)	18.10
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>279,476.45</b>	<b>326,243.78</b>	(46,767.33)	16.73

**BALSAGROUPH S.A.**  
**Estados de Resultados**  
 Por el período concluido en diciembre del 2017  
 (Expresados en Dólares de los Estados Unidos de América)

**ESTADO DE RESULTADOS**  
**( EN DOLARES USA )**

	Saldos al 31 de diciembre :		
	2017	2016	
<b>INGRESOS</b>			
<b>OPERACIONALES</b>			
<i>Ventas</i>	220,650.69	140,313.20	80,337.49
<b>COSTO DE VENTAS</b>			
<i>Costo de Ventas</i>	233,994.66	151,377.10	82,617.56
<b>Utilidad bruta en Ventas</b>	<b>-13,343.97</b>	<b>(11,063.90)</b>	<b>(2,280.07)</b>
<b>EGRESOS</b>			
<i>Gastos de administración</i>	37,235.63	8,069.30	29,166.33
<b>Total gastos</b>	<b>37,235.63</b>	<b>8,069.30</b>	<b>29,166.33</b>
<b>Movimiento no operacional</b>			
<i>Otros ingresos</i>		-	
<b>Perdida del Ejercicio</b>	<b>-50,579.60</b>	<b>(19,133.20)</b>	(31,446.40)
<b>CONCILIACION TRIBUTARIA</b>			
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b>-50,579.60</b>	<b>(19,133.20)</b>	(31,446.40)
<b>(+) Gastos no deducibles</b>		-	
<b>Base cálculo de impuestos</b>		-	
<b>15% Trabajadores</b>		-	
<b>Imp. Renta</b>		-	
<b>Perdida del Ejercicio</b>	<b>-50,579.60</b>	<b>(19,133.20)</b>	<b>(31,446.40)</b>

**CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:**

**Societario**

- a. Debe cumplirse con la entrega de información a la Superintendencia de Compañías en los tiempos correspondientes.
- b. Mantener un adecuado control de libro de actas y resoluciones.
- c. Las decisiones tomadas por la Gerencia deberán estar respaldadas en las resoluciones que determina la Junta General de Accionistas.

**Contable.-**

- a. Se recomienda al Profesional Contable encargado de elaborar los Estados Financieros cumplir estrictamente con los principios de contabilidad y aplicarlos.
- b. Mantener un control adecuado de los pagos a remuneraciones y su aporte patronal esto deberá de estar cuadrado en su presentación de Impuesto a la Renta, anexo bajo relación de dependencia y formulario 103.

El Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias de la Compañía **BALSAGROUP T&H S.A.** presenta la realidad de la misma y su posición financiera es correcta. Así mismo se debe de tomar en cuenta en las notas aclaratorias las Provisiones legales, las depreciaciones, las Cuentas por Pagar a Accionistas, empleados. Con las aclaraciones anteriormente mencionadas recomiendo su aprobación, que es exclusivo para la información de los señores Accionistas y Administradores de la Compañía **BALSAGROUP T&H S.A.** y no puede ser utilizado para otro propósito.

Atentamente



**D. CPA Darwin J. Galán Ch.**  
**CC. 1102887856**  
**COMISARIO**