

INFORME DE COMISARIO

DAJAUZ-PUBLICIDAD S.A.

DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE, 2016

INFORME DE COMISARIO – EJERCICIO ECONOMICO 2016

A los Señores Accionistas de:

DAJAUZ-PUBLICIDAD S.A.

En cumplimiento de la nominación como Comisario Principal de “**DAJAUZ-PUBLICIDAD S.A.**”, y de acuerdo a lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías y de la Resolución No. 92.1.4.3.0014 emitida por la Superintendencia de Compañías en octubre 13 de 1992, 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 la Compañía, en relación con la marcha de la misma por el año terminado el 31 de diciembre del 2016; informe y opinión que son emitidos en base de la documentación proporcionada por su Administración.

1. Cumplimiento de obligaciones por parte de los Administradores

Durante el año 2016, la Administración de la Compañía ha cumplido con las resoluciones emitidas por la Junta General de Accionistas, así como con las normas legales, reglamentarias y estatutarias vigentes.

He revisado los libros sociales de la Compañía, los mismos que cumplen con las disposiciones de los artículos 176, 177 y 246 de la Ley de Compañías vigente.

2. Procedimientos de control interno

He revisado los controles internos relevantes implementados por la Compañía para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, en el alcance que considero necesario, tal como lo requieren las Normas de Auditoría; bajo las cuales, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados.

El estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó debilidades sustanciales; por tanto, considero que los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia de DAJAUZ-PUBLICIDAD S.A., salvaguardan la integridad económica de los activos 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 las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

3. Opinión de los estados financieros

Como parte del análisis realizado para la emisión de este informe, he revisado, en base a pruebas selectivas, la evidencia que soporta las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros

así como la evaluación de las políticas contables utilizadas, la aplicación de las principales disposiciones legales vigentes en el país, la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Gerencia de la Compañía y la presentación general de los estados financieros, el movimiento operado en los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2016 se presenta al final de este informe como Anexos

Considero que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con todos los requisitos que determina los organismos de control, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

Los estados financieros concuerdan con los importes registrados en los libros de contabilidad, no encontrando diferencia alguna que amerite su revelación.

Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación:

En mi opinión, los estados financieros que se acompañan presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la posición financiera de **DAJAUZ-PUBLICIDAD S.A.**, al 31 de diciembre del 2016, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

4. Cumplimiento de las disposiciones constantes en el artículo 279 de la Ley de Compañías

He revisado el cabal cumplimiento de las disposiciones incluidas en el artículo 279 de la Ley de Compañías. Al respecto, no ha llegado a mi conocimiento alguna situación que debiera ser informada.

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

Este informe de Comisario es exclusivo para información de los Accionistas, Directores y Gerencia de DAJAUZ-PUBLICIDAD S.A., así como de la Superintendencia de Compañías.

Quito, marzo 28, 2017

COMISARIO PRINCIPAL



Henry Francisco Jiménez Salazar
RUC: 1722507868001

Anexos:

DAJAUZ-PUBLICIDAD S.A.
Estado de Situación Financiera
al el 31/12/2016

Activos		5,261.69
Activo Corriente		5,261.69
Efectivo y Equivalentes a Efectivo		692.74
Caja Chica	95.00	
Bancos		597.74
Banco del Pichincha Cta Cte #2100124591	597.74	
Activos Financieros		998.05
Cuentas por Cobrar		998.05
Clientes Comerciales	998.05	
Inventario		0.00
Servicios y otros Pagos Anticipados		0.00
Activos por Impuestos Corrientes		3,570.90
IVA sobre Compras		800.07
IVA sobre Compras	800.07	
Retenciones del IVA		2,041.55
70% Servicios	2,041.55	
Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta		729.28
1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	12.80	
2% Servicios	716.48	
Activos No Corrientes		0.00
Propiedad, Planta y Equipos		0.00
Propiedades de Inversión		0.00
Activos Biológicos		0.00
Intangibles		0.00
Activos Financieros No Corrientes		0.00
Pasivos		1,792.48
Pasivo Corriente		1,792.48
Cuentas y Documentos por Pagar		118.34
Cuentas por Pagar		118.34
Proveedores	118.34	
Obligaciones Con Instituciones Financieras		0.00
Provisiones		0.00
Otras Obligaciones Corrientes		1,674.14
Retenciones del I.E.S.S.		110.20
9.45% Aportes Individuales	110.20	
Retenciones en la Fuente de Impuestos a la Renta		71.11
2% Servicios	3.28	
8% Honorarios, Arrendamientos, Docencia, Deportistas	47.83	
10% Honorarios Profesionales y Dietas	20.00	
Retenciones del Impuesto al Valor Agregado		117.58
70% Servicios	5.88	
100% Honorarios, Arrendamientos	111.70	
Beneficios Sociales por Pagar		1,013.05

Décimo Tercer Sueldo	97.17	
Décimo Cuarto Sueldo	443.27	
Vacaciones	330.93	
11.15% Aportes Patronales I.E.S.S.	130.02	
1% Secap - lece	11.66	
Nominas		362.20
Sueldos por Pagar	362.20	
Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas		0.00
Porción Corriente de Provisiones por Beneficios a Empleados		0.00
Pasivo No Corriente		0.00
Cuentas y Documentos por Pagar		0.00
Obligaciones con Instituciones Financieras		0.00
Cuenta por Pagar Diversas/Relacionadas		0.00
Provisiones por Beneficios a Empleados		0.00
Pasivo Diferido		0.00
Patrimonio		3,469.21
Patrimonio Atribuible a Propietarios		3,469.21
Capital Social		5,000.00
Capital Social suscrito o pagado	5,000.00	
Reservas		0.00
Otros Resultados Integrales		0.00
Resultados Acumulados		-1,530.79
Resultados Acumulados	-1,530.79	
Resultado del Ejercicio		0.00
Participación No Controladas		0.00
Resultado del Ejercicio		-1,530.79

DAJAUZ-PUBLICIDAD S.A.
Estado de Resultado Integral
del 01 de Enero del 2016 al 31 de diciembre del 2016

Ingresos		48,222.13
Ingresos de Actividades Ordinarias		38,561.67
Prestación de Servicios	38,561.67	
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias		0.00
Otros Ingresos Financieros		9,660.46
Otras Rentas	9,660.46	
Costos y Gastos		49,752.92
Costos de Venta y Producción		0.00
Materiales Utilizados o Productos Vendidos		0.00
Mano de Obra Directa		0.00
Mano de Obra Indirecta		0.00
Costos Indirectos de Fabricación		0.00
Gastos		49,752.92
Gastos de Actividades Ordinarias		49,241.71

Ventas		29,327.50
Servicios Contratados Vtas.	29,199.78	
Miscelaneos Vtas.	127.72	
Administrativos		19,801.26
Sueldos Unificados Adm.	7,942.77	
Alimentación Adm.	107.02	
Aportes Patronales al IESS Adm.	885.59	
Secap - Iece Adm.	79.51	
Décimo Tercer Sueldo Adm.	661.85	
Décimo Cuarto Sueldo Adm.	626.27	
Vacaciones Adm.	330.93	
Honorarios Profesionales Adm.	2,400.00	
Servicios Contratados Adm.	647.00	
Arriendos Adm.	4,184.81	
Combustible Adm.	18.35	
Limpieza Oficinas Adm.	330.00	
Guías de Transportes Adm.	4.96	
Energía Eléctrica Adm.	127.99	
Internet Adm.	70.59	
Condominio	535.08	
Suministros de Oficina Adm.	228.86	
Capacitación y Entrenamiento Adm.	120.00	
Papelería Adm	246.54	
Suscripción Sistema Contable	253.14	
Gastos Financieros		112.95
Otros Gastos Financieros	112.95	
Gastos No Operacionales		511.21
Otros Gastos		511.21
Intereses Tributarios	15.47	
Comprobantes de Ventas que no cumplen requisitos legales	252.73	
Retenciones Asumidas	243.01	
Gastos de Operaciones Descontinuadas		0.00
Utilidad o Pérdida		-1,530.79