

Quito, 1 de Marzo del 2017

A los Accionistas de ALMODON S.A.

### Introducción

En cumplimiento de la denominación como comisario de ALMODON S.A. y lo dispuesto en el Artículo 279 la Ley de Compañías del Ecuador, vigente expresa constancia que no me encuentro incurso dentro de alguno de los numerales del Artículo 275 de la Ley de Compañías presento a ustedes mi informe sobre la razonabilidad y suficiencia de la información que ha presentado a ustedes la Administración, en relación con la marcha de la Compañía por el año que terminó el 31 de diciembre del 2016.

### Evaluación Administrativa - Contable – Financiera

- La Administración de la Empresa ha cumplido con las disposiciones de la Junta de Accionistas emitidas durante el año 2016, así como las normas legales vigentes.
- La documentación legal así como las Actas de Juntas de Accionistas, libro de acciones y Accionistas, comprobantes y libros contables se mantienen cumpliendo las disposiciones legales.
- La custodia y conservación de los bienes de la sociedad que están bajo la responsabilidad de la compañía son adecuados.
- En observación a los comprobantes que sustentan los gastos e ingresos de la Empresa; y, a los balances cerrados al 31 de diciembre del 2016, es pertinente mencionar que los libros contables y la contabilidad en sí, expresan razonablemente sus resultados y la situación de la Empresa.

He obtenido de los administradores toda la información sobre las operaciones, documentación y registros que juzgo necesario investigar, así como también como:

- Balance de Situación
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y
- Estado de Flujos de Efectivo

La presentación de los Estados Financieros y sus anexos es responsabilidad de la administración de la Compañía. Mi responsabilidad, como Comisario, es la de revisar y expresar mi opinión sobre los mismos en base a los registros contables, sus documentos de soporte y demás información que respalde el movimiento operativo de la Empresa.

## 1.-OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE NORMAS LEGALES

La Administración de la EMPRESA ALMODON S.A. ha cumplido las disposiciones legales y estatutarias, de la Junta General de Accionistas y Directorio, emitidas durante el año 2016.

De igual forma la EMPRESA ha presentado a cabalidad ante los demás órganos reguladores como son:

- Ministerio de Relaciones Laborares.
- Municipio de Quito.
- Servicio de Renta Internas.
- Instituto de Seguridad Social (IESS)

## 2.- COMENTARIOS SOBRE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO

Se ha revisado los procedimientos de Control Interno de la Compañía, las cifras presentadas en los estados financieros y sus anexos corresponden a los registros contables que se encuentran debidamente respaldados por la documentación correspondiente, que se mantiene archivada.

El sistema de control interno, considerado en su conjunto es adecuado y suficiente para cumplir con los objetivos del mismo y ofrecer a la Administración una seguridad razonable sobre las operaciones y actividades que se desarrollan y que permiten la preparación y presentación adecuada de los estados financieros, de conformidad con las normas contables vigentes

## 3.- OPINION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la Compañía, al 31 de diciembre de 2016, tuvo los siguientes movimientos económicos, detallados a continuación:

**ALMODON S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**  
(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)

<i>DETALLE</i>	<i>Al 31 de Diciembre 2016</i>
<b>ACTIVO</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
<i>Efectivo y equivalentes del efectivo</i>	26.712,35
<i>Activos Financieros</i>	15.743,70
<i>Inventarios</i>	2.154,60
<i>Servicios y Otros Pagos Anticipados</i>	14.459,05
<i>Activos por Impuestos Corrientes</i>	72.405,49
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>131.475,19</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
<i>Propiedad, Planta y Equipo (neto)</i>	75.778,02
<i>Activo Intangible</i>	0,00
<i>Activos por Impuestos Diferidos</i>	0,00
<i>Activos Financieros no corrientes</i>	0,00
<i>Otros Activos No Corrientes</i>	0,00
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>75.778,02</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>207.253,21</b>
<b>PASIVO</b>	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
<i>Cuentas y Documentos por pagar</i>	1.092,72
<i>Obligaciones con Instituciones Financieras</i>	0,00
<i>Provisiones</i>	0,00
<i>Otras Obligaciones Corrientes</i>	0,00
<i>Cuentas por pagar diversas relacionadas</i>	0,00
<i>Otros pasivos financieros</i>	0,00
<i>Anticipo de Clientes</i>	0,00
<i>Porción Corriente de provisiones por beneficios a empleados</i>	0,00
<i>Otros Pasivos Corrientes</i>	143.597,48
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>144.690,20</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
<i>Cuentas y Documentos por pagar</i>	0,00
<i>Obligaciones con Instituciones Financieras</i>	0,00
<i>Cuentas por pagar diversas relacionadas</i>	0,00
<i>Provisiones por Beneficios a empleados</i>	0,00
<i>Pasivo por Impuesto Diferido</i>	0,00
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>144.690,20</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>	
<i>Capital</i>	800,00
<i>Aportes para futuras capitalizaciones</i>	0,00
<i>Reservas</i>	11.643,40
<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>0,00</b>
<i>Superávit por revaluación de propiedades</i>	0,00
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>0,00</b>
<i>Ganancias acumuladas</i>	48.063,96
<i>Pérdidas acumuladas</i>	0,00
<i>Resultados provenientes de la adopción de NIIF</i>	0,00
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>2.055,65</b>
<i>Utilidad neta del Período</i>	2.055,65
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>62.563,01</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>	<b>207.253,21</b>

**ALMODON S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

*(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América)*

	<u>Diciembre</u> <u>2016</u>
<b><u>INGRESOS</u></b>	
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	
Ventas de Servicios	297.641,68
Descuento en ventas	
<b>VENTAS NETAS</b>	<u><b>297.641,68</b></u>
 <b>(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</b>	
Costo de venta y producción	214.179,33
<b>GANANCIA BRUTA</b>	<u><b>83.462,35</b></u>
<b>Otros Ingresos</b>	<b>0,00</b>
 <b><u>GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</u></b>	
Gastos de Ventas	0,00
Gastos de Administración	81.406,70
Otros gastos	0,00
<b>TOTAL GTOS. DE ADMI. Y VENTAS</b>	<u><b>81.406,70</b></u>
 <b>GASTOS FINANCIEROS</b>	
Interés Operaciones Bancarias	0,00
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<u><b>0,00</b></u>
 <b>OTROS GASTOS</b>	 <b>0,00</b>
 <b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	 <u><b>2.055,65</b></u>

Gracias a los administradores y funcionarios de la Compañía por la información que me fue proporcionada y colaboración brindada para el cumplimiento de mis funciones.

Cordialmente,



CPA. Ing. Lourdes García Lima  
COMISARIO  
Quito, D M, 1 de Febrero de 2016