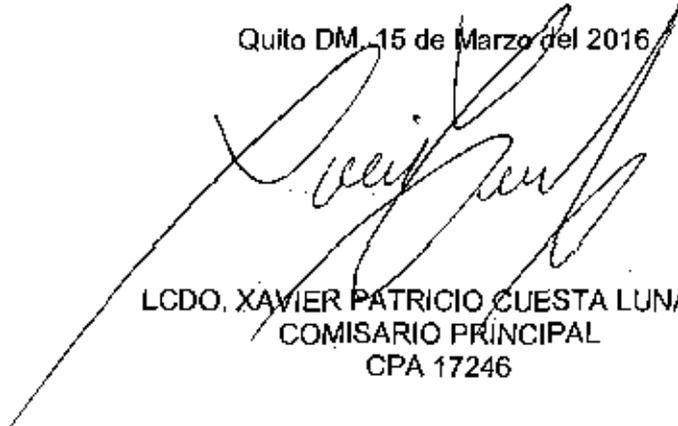


INFORME DEL COMISARIO POR EL EJERCICIO FISCAL 2015

A la Junta de Accionistas

1. He revisado el balance general adjunto de SERVIPALLET S.A., al 31 de diciembre del 2015, y los correspondientes estados de pérdidas y ganancias. Los estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados, basado en la revisión realizada.
2. Mi revisión fue efectuada de acuerdo a las normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y ejecutada con el fin de obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoría incluye el examen, en base a pruebas, de la evidencia que soportan a las cantidades y a las revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones contables hechas por la Administración, así como un análisis de la presentación general de los estados financieros. Consideramos que mi auditoría provee una base razonable para expresar una opinión.
3. En mi opinión, los estados financieros mencionados presentan razonablemente la situación financiera de SERVIPALLET S.A., sus resultados de operación y flujos de efectivo, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2015 de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS).
4. Los Administradores me han prestado toda la colaboración para el cumplimiento de mis funciones y he visto que se han cumplido con todas las normas legales y estatutarias, que constan en la escritura.
5. Se ratifica la confianza brindada a los Administradores ya que no existen garantías personales, se tiene mucha confianza en su trabajo.

Quito DM, 15 de Marzo del 2016



LCDO. XAVIER PATRICIO CUESTA LUNA
COMISARIO PRINCIPAL
CPA 17246

SERVIPALLET S.A.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2015		
(Valores expresados en US.Dólares)		
	VALORES	VALORES
	2014	2015
B.- PASIVOS		
a.- PASIVOS CORRIENTES		
1. Proveedores	19,756.40	17,052.94
2. Obligaciones financieras	0.00	0.00
3. Prestamos de accionistas	0.00	0.00
4. Otras cuentas por pagar	0.00	50,219.90
5. Provisiones	11,634.07	11,885.46
6. Impuesto a la renta	0.00	126,264.81
7. Participación trabajadores	0.00	93,946.61
SUMAN LOS PASIVOS CORRIENTES	31,390.47	299,268.72
b.- PASIVOS LARGO PLAZO		
1. Cuentas por pagar relacionados	0.00	0.00
2. Cuentas por pagar no relacionados	0.00	0.00
3. Provisión jubilación patronal	35,631.73	44,974.86
4. Provisión desahucio	11,067.13	15,597.10
5. Prestamos de accionistas	0.00	0.00
SUMAN LOS PASIVOS LARGO PLAZO	46,698.86	60,571.96
c.- PASIVOS DIFERIDOS		
1. Pasivos Diferidos	0.00	0.00
SUMAN LOS PASIVOS DIFERIDOS	0.00	0.00
SUMA EL TOTAL DE PASIVOS	78,089.33	359,840.68
PATRIMONIO NETO		
1. Capital Social	50,000.00	50,000.00
2. Aportes futura capitalizacion	267,605.11	0.00
3. Reserva Legal	25,000.00	25,000.00
4. Resultados acumulados por NIifs	-220,728.22	-220,728.22
5. Utilidad no distribuida ejercicios anteriores	618,633.25	777,688.20
6. Perdida acumulada ejercicios anteriores	-71,098.85	-71,098.85
7. Utilidad del ejercicio	605,305.22	405,821.10
SUMA EL PATRIMONIO NETO	1,229,216.51	966,682.09
SUMA EL TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO	1,307,305.84	1,326,522.77

Las notas adjuntas forman parte integral de los Estados Financieros.

SERVIPALLET S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 (Valores expresados en US dólares)

DETALLE	Capital	Aportes futura Capitalización	Reserva Legal	Resultado Aplic. NIIs	Resultados Acumulados	Utilidad del Ejercicio	TOTAL
Saldos Iniciales	50,000.00	267,605.11	25,000.00	-220,728.22	647,534.40	565,935.22	1,235,246.51
SALDO FINAL AL 31 DE DIC/2014	50,000.00	267,605.11	25,000.00	-220,728.22	647,634.40	565,935.22	1,235,246.51
Distribución Utilidades							0.00
Reclasificación		-267,605.11			158,054.95	-565,935.22	-674,385.38
Utilidad del Ejercicio						625,932.18	625,932.18
Participación de Trabajadores Impuesto a la Renta						-93,845.61	-93,845.61
						-126,264.81	-126,264.81
Saldo Final al 31-12- 2016	50,000.00	0.00	25,000.00	-220,728.22	706,569.35	405,821.76	966,662.69

EQUIVALENTE DE EFECTIVO	9,720.02
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	301,620.51
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FIN DEL AÑO	311,340.53 (0.00)

SERVIPALLET S.A.
CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES
DE OPERACIÓN

Utilidad antes de impuesto a la renta	639,524.94
Ajustes a la utilidad neta:	(199,833.96)
Depreciación	(977.18)
Amortizaciones	1,516.33
Anticipos para proveedores	4,841.07
Pérdida (ganancia) por VRN y deterioro	
Por provisiones	251.39
Por beneficios empleados	13,676.50
Por impuestos diferidos	5,033.65
Impuesto a la renta	(95,884.52)
Participación trabajadores	(128,291.20)
Otros	
Disminución (aumento) en activos:	(5,243.41)
Cuentas por cobrar comerciales	(152,929.61)
Otras cuenta por cobrar	80,789.44
Compra Inventarios	
Gastos pagados por anticipado	
Otros activos	66,896.76
Aumento (disminución) en pasivos:	(41,309.61)
Cuentas por pagar comerciales	29,536.46
Otras cuentas por pagar	(95,966.20)
Pago tributos	
Pagos Anticipados	
Otras pasivos	25,120.13
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	393,137.96

Impuestos Anticlpados

En esta cuenta se registran los valores fiscales que se han generado en las compras de cosas materiales y adquisición de servicios, además de las retenciones por las que ha sido parte la compañía.

B. Propiedad, Planta y Equipo

Están registrados al costo de adquisición. El costo de los activos son depreciados de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimado, en base a los siguientes porcentajes anuales: 10% muebles y enseres, equipos de oficina, mejoras en locales y equipos de bodega; 20% mejoras en locales y vehículos y 33% equipos de computación.

C. Activos Intangibles

Están registrados a su valor de origen y se van amortizando cada año.

3. Pasivos Corrientes

Proveedores Nacionales

Se registra en esta cuenta todas las facturas recibidas mes a mes de los proveedores que mantiene la compañía, así mismo se realiza la afectación de las respectivas retenciones dentro del mismo mes de recibidas las facturas sean estén que se hayan cancelado o no.

Obligaciones Financieras

Son valores adeudados a instituciones financieras. Al momento no se tiene ninguna deuda.

Otras cuentas por pagar

Son valores que se originan debido al giro del negocio pero que no corresponden a valores con proveedores.

4 Pasivos No Corrientes

Prestamos por pagar Largo Plazo

Son valores que corresponden a deudas contraídas mayores a un año.

Beneficios Post Empleo

Son los valores de las provisiones sociales de jubilación patronal y desahucio.

SERVIPALLET S.A.

INFORMACIÓN SUPLEMENTARIA

OPINION RESPECTO DE AQUELLOS ASPECTOS REQUERIDOS POR LA RESOLUCIÓN N. 92-1-4-3-0014 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS

En cumplimiento a lo establecido por la Resolución N. 92-1-4-3-0014 de la Superintendencia de Compañías, expedida el 18 de septiembre de 1992 y publicada en el Registro Oficial N. 44 del 13 de octubre de 1992 a continuación presento mi opinión respecto de aquellos aspectos requeridos por la mencionada Resolución, relativos a los estados financieros por el período terminado el 31 de diciembre de 2015.

1. Los Administrativos de SERVIPALLET S.A., han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes.
2. Los procedimientos de control interno implantados por la Administración de la Compañía son adecuados y le ayudan a tener un grado razonable (no absoluto de seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por uso o disposición no autorizadas, y que las transacciones han sido efectuadas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - Niif). En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectadas; así mismo, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia periodos futuros está sujeto al riesgo de que los procedimientos se tomen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento en las mismas se deteriore.
3. Mi opinión respecto a las cifras presentadas en los estados financieros y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad; y. Si estos han sido elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - Niif, se presenta en la primera sección de este informe.
4. Servipallet S.A. es una empresa PYME, por lo que su información se procesa de acuerdo a Normas Internacionales de Información financiera (NIIF).
5. Para el desempeño de mis funciones de Comisario de SERVIPALLET S.A., he dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 321 de la Ley de Compañías.