

Señores
Junta General de Accionistas
CLEANING CORP S.A.
Presente -

De mis consideraciones:

De conformidad a la Resolución No. 92-1-4-3-0014 del 18 de septiembre de 1992, publicada en el Registro Oficial No. 44 del 13 de octubre de 1992 que contiene el Reglamento que establece los requisitos mínimos que deben contener los informes de los comisarios de las compañías sujetas al control de la Superintendencia de Compañías, a continuación me permito presentar el siguiente:

INFORME DE COMISARIO DE COMPANIA CLEANING CORP S.A. POR EL EJERCICIO ECONOMICO DEL 2016

1. Opinión sobre el cumplimiento por parte de los administradores de normas legales, estatutarias, y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General y el Directorio, si fuere el caso.

Cumpliendo con normas legales, estatutarias y reglamentarias.

He obtenido de la Administración y Directores la información sobre las operaciones, documentación y demás evidencia comprobatoria que consideré necesario examinar.

Analizada la gestión de los Administradores de Cleaning Corp S A se puede afirmar que se ha cumplido con lo que contemplan las Normas Legales, estatutarias y reglamentarias así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas. En consecuencia la Sociedad ha cumplido sus actividades dentro del marco legal y cumpliendo las disposiciones impartidas por la Junta General.

2. Contenido sobre los procedimientos de Control Interno de la Sociedad Anónima.

En cuanto a los procedimientos de control interno de la Sociedad, debo señalar que existen procedimientos apropiados y que se cumplen durante la ejecución de las actividades de la empresa.

3. Opinión respecto a las cifras presentadas en los estados financieros, registros de contabilidad y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad y si estos han sido elaborados de acuerdo con los principios, normas de contabilidad generalmente aceptados emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

Las Cifras presentadas en los estados financieros corresponden a las cifras registradas en los libros de contabilidad. Por otro lado debo indicar que los estados financieros han sido elaborados de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes y Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

4. Informe sobre el Cumplimiento de las Disposiciones del Artículo 279 de la Ley de Compañías.

Se ha revisado los registros contables, Estados Financieros, Conciliación Tributaria y demás documentación de la empresa Cleaning Corp S.A. para poder presentar a ustedes un Informe fundamentado.

En lo aplicable y pertinente a las operaciones de la Compañía en el ejercicio económico del 2016, razonablemente se ha dado cumplimiento a las disposiciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías, referente a las atribuciones y obligaciones de los Comisarios; destacándose que la Compañía, proporcionó todas las facilidades para la consecución de mis servicios, poniendo a mi disposición los libros sociales, registros contables, estados financieros y anexos, además de la totalidad de la documentación de respaldo que fue requerida por el ejercicio económico del 2016 como antes lo mencioné.

5. Cumplimiento de Obligaciones Tributarias.

La compañía ha cumplido con la presentación de declaraciones de IVA, Renta, Anexos y Retenciones.

6. Cumplimiento de la Resolución que contiene el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La compañía ha cumplido con la resolución referida y ha implementado las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES de acuerdo a lo estipulado por la Superintendencia de Compañías.

7. Documentos que se adjuntan al presente informe.

Para la opinión a los estados financieros y como parte integrante del presente informe se deberán considerar:

Balance General y Estado de Resultados, los mismos que se encuentran adjuntos.

Atentamente,



Lic. Mery Ayala
Comisario
CPA Reg. 24770.

CLEANING CORP S.A.
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>Variación</u>
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo	57.960,14	35.926,97	61,99%
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cob	140.877,58	137.215,93	97,40%
Inventarios	31.693,52	27.051,64	85,35%
Activos por Impuestos Corrientes	4.205,49	-	0,00%
Otros Activos	13.451,20	363,78	2,70%
	<u>248.187,93</u>	<u>200.558,32</u>	80,81%
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, Planta y Equipos, neto	244.476,42	307.915,35	125,95%
Inversiones en Acciones	83.966,77	76.895,05	91,58%
Otros Activos no Corrientes	33.143,21	38.669,51	116,67%
	<u>361.586,40</u>	<u>423.479,91</u>	117,12%
Total Activo	<u>609.774,33</u>	<u>624.038,23</u>	102,34%
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Paga	132.073,87	550.162,55	416,56%
Pasivo por Impuestos Corrientes	16.868,46	17.481,16	103,63%
Obligaciones Acumuladas	22.317,19	27.316,76	122,40%
	<u>171.259,52</u>	<u>594.960,47</u>	347,40%
PASIVOS NO CORRIENTES			
Obligaciones por Beneficios Definidos	14.544,23	17.431,81	119,85%
	<u>14.544,23</u>	<u>17.431,81</u>	119,85%
Total Pasivo	<u>185.803,75</u>	<u>612.392,28</u>	329,59%
PATRIMONIO			
Capital	40.000,00	40.000,00	-
Aporte Futura Capitalización	432.426,66	-	0,00%
Reserva Legal	14.594,15	14.354,91	98,36%
Reserva Facultativa	28.790,05	28.790,05	-
Resultados Acumulados	(91.840,28)	(71.499,01)	77,85%
Total Patrimonio	<u>423.970,58</u>	<u>11.645,95</u>	2,75%
Total Pasivo + Patrimonio	<u>609.774,33</u>	<u>624.038,23</u>	102,34%

CLEANING CORP S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>Variación</u>
Servicio de Lavado	1.113.634,30	1.248.455,64	112,11%
Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	<u>114.163,92</u>	<u>187,62</u>	0,16%
INGRESOS	1.227.798,22	1.248.643,26	101,70%
Costo Materia Prima	63.443,62	75.845,01	119,55%
Costo Mano de Obra	243.233,77	218.348,35	89,77%
Gastos indirectos de Fabricación	304.363,41	315.860,15	103,78%
Costo de Venta Subsidiarias	<u>11.844,06</u>	<u>183,00</u>	1,55%
TOTAL COSTOS	<u>622.884,86</u>	<u>610.236,51</u>	97,97%
MARGEN BRUTO	604.913,36	638.406,75	105,54%
Gastos Administrativos	318.363,08	294.011,31	92,35%
Gastos de Venta	<u>280.178,31</u>	<u>250.485,30</u>	89,40%
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	<u>598.541,39</u>	<u>544.496,61</u>	90,97%
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL	6.371,97	93.910,14	1473,80%
OTROS INGRESOS NO OPERATIVOS	21.749,76	2.034,24	9,35%
GASTOS NO OPERATIVOS	<u>45.279,80</u>	<u>69.959,92</u>	154,51%
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE PARTICIPACIÓN TRABAJA	(17.158,07)	25.984,46	-151,44%
15% Participación trabajadores	<u>-</u>	<u>3.897,67</u>	-
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	(17.158,07)	22.086,79	-128,73%
Impuesto a la Renta Compañía	<u>11.924,70</u>	<u>19.694,36</u>	165,16%
PÉRDIDA DEL AÑO Y TOTAL	<u>(29.082,77)</u>	<u>2.392,43</u>	-8,23%