INFORME DE COMISARIO POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2019

A la Junta General de accionistas:

ALMANTOP S.A.

En el cumplimiento a las disposiciones expedidas par la Superintendencia de Compañías, realizamos los siguientes procedimientos:

INFORMACION REVISADA

1. Se verificó el cumplimiento de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas.

2. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Balance.

3. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Resultados.

4. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Patrimonio.

5. Se Revisó y Evaluó los procedimientos de control interno.

6. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos Tributarios.

7. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos laborales.

ESTADOS FINANCIEROS. –

ALMANTOP S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
(Expresado en Dólares Estadounidenses)

ACTIVOS	**2019**
ACTIVOS CORRIENTES	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	800
Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes	302.000
Inventarios	-
Activos Pagados por Anticipado	-
Activos por Impuestos Corrientes	121
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**302.921**
ACTIVOS NO CORRIENTES	
Propiedades, Planta y Equipo Neto	-
Activos intangibles	-
Otros Activos No Corrientes	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**-**
TOTAL ACTIVOS	**302.921**
PASIVO Y PATRIMONIO NETOS DE LOS ACCIONISTAS	
PASIVOS CORRIENTES	
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	-
Otras Obligaciones Corrientes	156
Cuentas Por Pagar Diversas Relacionadas	301.414
Provisiones Locales	-
Otros Pasivos Corrientes	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	**301.569**
PASIVOS NO CORRIENTES	
Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes	-
Cuenta por Pagar Socios o Accionistas No Corrientes	-
Otros Pasivos No Corrientes	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**-**
TOTAL PASIVOS	**301.569**
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	**1.352**
(Según Estado Adjunto)	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**302.921**

ALMANTOP S.A.

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Expresado en Dólares Estadounidenses)

	2019
INGRESOS	
Ingresos de actividades ordinarias	2.000
Otros Ingresos	-
(-) Costo de Venta y Producción	-
UTILIDAD BRUTA	**2.000**
GASTOS	
(-) Gastos de Administracion	1.293
(-) Gastos de Financieros	-
(-) Otros Bienes/Servicios	-
TOTAL GASTOS	**1.293**
RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACION DE TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**707**

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS

La **COMPAÑIA ALMANTOP SA** fue constituida el 27 de marzo de 2000. Su objeto social establece que la empresa se dedicara a actividades de venta al por mayor de instrumentos, dispositivos, materiales médicos y quirúrgicos, dentales.

La máxima autoridad de la empresa según los estatutos es la **JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS** y está representada legalmente de forma Individual por el Gerente General y Presidente.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS CUENTAS DE BALANCE, RESULTADOS Y PATRIMONIALES

La contabilidad de la empresa entregada por el contador no presenta errores significativos sobre la posición financiera de la compañía.

ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE EL CONTROL INTERNO

La compañía a la fecha mejoro sus procesos de control interno.

OPINION

En mi opinión, los estados financieros anteriormente referidos presentan razonablemente, en sus aspectos más importantes, la situación financiera de ALMANTOP S.A. al 31 de diciembre del 2019, y los resultados de sus operaciones, de evolución del patrimonio y de cambios en la posición financiera, por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Sin embargo, hay recomendaciones de auditoria que aplicar y trabajar arduamente para tener un óptimo control interno.

Guayaquil, 17 de abril de 2020

Comisario.
C.I.: 0920305125