

# **INFORME DE COMISARIO**

**ICHIBAN S.A.**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

## **INDICE**

- I. INFORME DE COMISARIO
  
- II. INFORMACION COMPLEMENTARIA
  - a) Opinión sobre aquellos aspectos requeridos por la resolución 92-1.4.3-0014 de la Superintendencia de Compañías.
  
  - b) Comentario sobre las operaciones del año 2019.

**ING NELLY VILLACIS**  
**CPA REG 28079**

## **I. INFORME DE COMISARIO**

Quito 00 de marzo del 2020.

A los señores miembros del Directorio y accionistas de **ICHIBAN S.A.**

1.- He auditado el Estado de Situación Financiera de la empresa **ICHIBAN.S.A.**, al 31 de diciembre del 2019 y el correspondiente estado de resultados. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la compañía, mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoria.

2.- Mi auditoria fue efectuada de acuerdo con normas generalmente aceptadas. Estas normas requieren que la misma sea diseñada y realizada para obtener con certeza razonable de que los estados financieros no contengan exposiciones erróneas e inexactas de carácter significativo. Una auditoria incluye el examen sobre la base de pruebas selectivas de la evidencia que soportas las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros.

Incluye también la evaluación de los principios contables utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que mi auditoria provee una base razonable para expresar una opinión.

En mi opinión, los estados financieros por mis examinados están acorde con los registros contables y presentan razonablemente la posición financiera de **ICHIBAN.S.A.** al 31 de Diciembre del 2019 y el resultado de sus operaciones por el ejercicio terminado en esa fecha de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

## **II. INFORMACION COMPLEMENTARIA:**

### **a) Opinión sobre aquellos aspectos requeridos por la resolución 92-1.4.3-0014 de la Superintendencia de Compañías.**

1. Los administradores de ICHIBAN S.A., han aplicado razonablemente las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes, así como todas aquellas resoluciones dictadas por la junta

general de accionistas por el directorio y por los máximos organismos de la compañía.

2. Los Administradores me han prestado toda su colaboración para el normal desempeño de mi función como comisario de la empresa.

3. La correspondencia, libro de actas de juntas generales de accionistas y directorio, libro de acciones y accionistas, así como los comprobantes y registros contables se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

4. La custodia y conservación de los bienes de ICHIBAN. S.A. y bienes de terceros bajo la responsabilidad de la sociedad es adecuada.

5. En mi opinión los procedimientos de control interno implantados por los administradores de la compañía son adecuados y ayudan a dicha administración a tener un grado razonable (no absoluto) de seguridad de los recibos que están salvaguardados contra pérdida por uso o disposición no autorizada y que las transacciones han sido efectuadas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados.

### **III. COMENTARIOS SOBRE LAS OPERACIONES DEL AÑO 2019.**

La posición patrimonial que refleja Ichiban S. A., es de un 72% y que es de propiedad de la empresa, la misma que se distribuye en \$ 20.000 como capital suscrito y pagado, \$ 27269.34 como Reservas; \$ 1,250.021.05 como utilidades no distribuidas y el resultado neto del ejercicio 2019 \$ 157.309.20 para toma de decisiones en la Junta General para el destino de las mismas.

Los gastos, han sido manejados, dentro de los procedimientos y políticas contables generalmente aceptadas, cumpliendo cada uno de los reglamentos tributarios vigentes dentro del territorio ecuatoriano.

Por último, agradezco por la confianza depositada en mi persona por parte de los accionistas de ICHIBAN. S. A. en la representación de la Comisaría Principal durante el ejercicio económico 2019. Augurando mis mejores éxitos de desarrollo económico para el año 2020.



**Ing. Nelly Villacis**  
**COMISARIO**  
**CPA REG 28049**