

INFORME DEL COMISARIO

Señores Miembros de la Junta General de Socios de VALAREZO & ASOCIADOS VALAREZO CIA. LTDA.

He efectuado una revisión de Fondo de Situación Financiera y Estado de Resultados Integrales de Valarezo & Asociados Valarezo Cia. Ltda. a 31 de diciembre de 2018 así como el libro de actas y las actas de la Junta General hasta esa fecha.

El examen a los Estados Financieros se realizó a partir de papeles y de la evidencia que reportó las entidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros, además una evaluación de la preservación general; igualmente, se procedió a la revisión de las actas de la Junta General. Consideramos que este análisis provee una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los Estados Financieros que he examinado están de acuerdo a los registros contables y presentan razonablemente la posición financiera al 31 de diciembre de 2018 de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Igualmente la administración de la Compañía ha dado cumplimiento de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones y acuerdos de la Junta General de Socios.

Los procedimientos de Control interno de Valarezo & Asociados Valarezo Cia., son los requeridos. Consideramos además, que el desenvolvimiento de la Compañía a esta fecha, está sujeto a las acciones de una adecuada administración.

Señores socios, he dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 324 de la Ley de Compañías vigente y de reportar información adicional al estatuto dispuestos a proporcionarla.

Atentamente,



Jorge Enrique Méndez Sarmiento
C.C. 1241701837

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES OPERACIONES POR EL EJERCICIO ECONÓMICO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO DE LA COMPAÑÍA VALAREZO & ASOCIADOS VALARSO CIA

La compañía Valarezo & Asociados Valarso Cía generó ingresos totales brutos por un monto de US\$ 387.651 mil frente a los ingresos al cierre del ejercicio económico 2017 que fueron de US\$ 437.107 esta variación de se debió a los servicios de consultoría.

Los costos operativos en el ejercicio podemos ver que disminuyeron US\$ 176.901.02.

La compañía no adquirió activos fijos ni realizó inversiones durante este periodo manteniendo su obligación bancaria que vence en el 2020.

Asimismo la compañía durante el ejercicio 2018, no distribuyó dividendos entre sus socios.

Analizando la posición financiera de la Compañía esta no generó utilidad sino una pérdida de \$25,048.82 por lo que no generó un impuesto a la renta exento, teniendo que liquidar el impuesto del impuesto a la renta calculado para este periodo siendo de \$4,063.33.

Debe señalar que todos estos valores fueron obtenidos teniendo presente las leyes y regulaciones actuales vigentes en la que se encuentran la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, Normas internacionales de información financiera vigentes.

Revisamos y analizamos mediante pruebas la documentación y evidencia que reportan las entidades registradas según es el Estado de Situación Financiera y Estado del Resultado Integral al 31 de diciembre de 2018, y no tenemos ninguna observación ni reserva que señalar sobre ninguna de las entidades revisadas por la gerencia general.

Certifico que la Compañía VALAREZO & ASOCIADOS VALARSO CIA se encuentra al día en todas sus obligaciones tributarias de IVA, retenciones en la fuente y demás obligaciones con el Estado Ecuatoriano a 31 de diciembre de 2018.

Durante el ejercicio económico 2018 no se realizó ninguna operación relevante que no se haya revelado y que sea digna de mención por parte nuestra, a parte de las expuestas en los párrafos precedentes.