

INFORME DE GERENCIA

Quito, 12 de septiembre de 2016

Señores.

JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE MATTEGRAPHICS CIA. LTDA.

Ciudad.-

De mi consideración:

Por medio del presente y en ejercicio de las atribuciones legales y estatutarias, en mi calidad de PRESIDENTE, y al momento en funciones de subrogación, conforme habilitante que se adjunta, y como tal, Representante Legal de la Compañía MATTEGRAPHICS CIA. LTDA.; de conformidad con lo que determina el Art. 20 de la Ley de Compañías y en cumplimiento de las políticas y directrices emitidas por este Organismo de Control, me permito extender a Ustedes el informe sustitutivo anual de actividades económicas y sociales, por el período comprendido entre el 1 de Enero del 2014 al 31 de diciembre del 2014 con el siguiente contenido y principales actividades del ejercicio económico.

La razón de la sustitutiva se debe a que se movieron dos cuentas las cuales al momento de revisarlas no tenían el debido sustento legal ni contable de acuerdo a los siguientes postulados:

PUNTO UNO "PROVISION DE GASTOS".-

Se debe considerar lo que determina la Norma Internacional de Contabilidad "NIC" 37 la cual señala: "Un pasivo contingente es una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo control de la empresa."

Este pasivo "contingente" se registró sobre la base de gastos pertenecientes al proyecto CNT; dinero que fue considerado con antelación como gasto (por duplicado) por lo que, como corresponde se registra por una sola ocasión como gasto y así se refleja en el valor real de la cuenta.

PUNTO DOS "CLIENTES".-

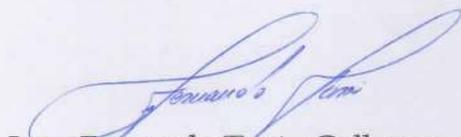
Dentro del detalle de clientes se hace la circulación de saldos en la que se demuestra existe un sobre avalúo y se disminuye el monto contra un ingreso grabado.

Por lo que al valorizar las cuentas de activo y pasivo se determino que el ajuste debía ser por el monto de la diferencia de clientes, por eso el mismo monto se desvirtúa de la cuenta de provisiones, el monto restante se mantiene en la cuenta de la provisión ya que se tomara como gasto para terminar el proyecto de CNT lo cual requería comprar de algunos instrumentos tecnológicos, por esta razón se mantiene los montos de provisión con los que se cierra el 2014 y se ajusta la cartera.

Por lo expuesto y a fin de cumplir con la normativa legal vigente en el Ecuador, me permito remitir para su conocimiento y aprobación, los siguientes estados financieros sustitutos: Balance de Comprobación General, Estado de Pérdidas y Ganancias, Balance General y Anexos.

Finalmente solicito a la Junta General de Socios, se sirva aprobar la sustitutiva por los motivos detallados ut supra y sustentados por el debido criterio contable.

Atentamente,



Juan Fernando Terán Collantes
Gerente en subrogación.