

Informe Comisario 2018

Quito, 8 de Marzo del 2019

PARA: TEXTIL SAN PEDRO S.A.

DE: Dra. Cecilia Arévalo

ASUNTO: *INFORME DE COMISARIO 2018*

De mi consideración:

Adjunto a la presente se servirá encontrar el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico Enero - Diciembre del año 2018, a fin de que pueda ponerlo a consideración de la Junta de Accionistas de la empresa.

Sin otro particular por el momento suscribo.

Atentamente,



Dra. Cecilia Arévalo
COMISARIO

Informe Comisario 2018

INFORME DE COMISARIO 2018

Quito, 8 de Marzo del 2019

Señores

ACCIONISTAS DETEXTIL SAN PEDRO S.A.

Ciudad

De mi Consideración:

En mi calidad de Comisario de la Compañía, presento a consideración de la Junta de Accionistas el informe relacionado a los Estados de Situación y al Estado de Resultados de **TEXTIL SAN PEDRO S.A.** correspondiente al Ejercicio Económico del 2018.

Es importante indicar que la preparación de los Estados Financieros es responsabilidad de los administradores de la empresa. Mi responsabilidad, como Comisario, consiste en dar cumplimiento a las disposiciones contenidas en el artículo 279 de la Ley de Compañías y emitir el informe correspondiente de conformidad con el Reglamento establecido por la Superintendencia de Compañías, en Resolución No. 92-1-4-3-0013 Y 92-1-4-3-0014 de 13 de octubre de 1992, en los siguientes aspectos:

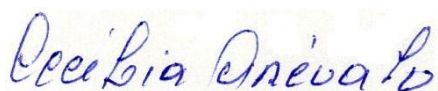
Los administradores de:

- **TEXTIL SAN PEDRO S.A.** han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como con las Resoluciones de la Junta General de Accionistas.
- La empresa cuenta con los libros sociales, libro de actas de Juntas Generales y Extraordinarias de accionistas, libro de Expedientes de Actas, Libro de Participaciones de accionistas, conforme lo establece la ley. Igualmente, la correspondencia, los comprobantes y registros contables se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- Los procedimientos de control interno adoptados en la Empresa, cubren las siguientes operaciones:
 - a) Ciclo de Ingresos a Caja y Bancos
 - b) Ciclo de pagos de: Caja Chica, Caja y bancos
 - c) Ciclo de Ventas. Compras- Registros de ventas y facturas de compras.
 - d) Ciclo de preparación de los Estados Financieros
 - e) Ciclo de preparación de los anexos transaccionales.
 - f) Ciclo de análisis evaluación y control.
- Para las categorías de control enumeradas, se efectuó la revisión correspondiente y se obtuvo una comprensión de su diseño, así como de las políticas y procedimientos implantados; finalmente, se evaluó el riesgo de control.

OPINIÓN

- En mi opinión, los sistemas de control interno adoptados por la Empresa son adecuados y le ayudan a tener un grado razonable de seguridad sobre la protección de los activos contra pérdidas por uso o disposición no autorizadas. De la misma manera las transacciones han sido registradas debidamente y permiten la preparación de los Estados Financieros de acuerdo con la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera, todo lo cual le proporciona validez y seguridad a las operaciones que realiza la Empresa.
- La empresa lleva la contabilidad mediante sistemas computarizados, MICROSOFT DYNAMICS GP (Sistema Contable Integrado), cuya licencia se encuentra debidamente legalizada.
- En mi opinión, los estados financieros antes indicados **presentan razonablemente en todos los aspectos, la situación financiera de la Empresa TEXTIL SAN PEDRO S.A. y los resultados de las operaciones, por el período terminado el 31 de diciembre del 2018. Además guardan correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, y han sido elaborados de conformidad con la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera.**
- En el desempeño de mis funciones de Comisario de **TEXTIL SAN PEDRO S.A.** he dado cumplimiento a las disposiciones constantes en el artículo 279 de la Ley de Compañías.
- En cumplimiento a la disposición 4a. del citado artículo, me permito observar los siguientes aspectos relevantes de los Estados Financieros de los años del 2017 y 2018.
- Para el año 2018, el total de los activos incrementa en un valor de \$ 542.778.00 dólares, Debido particularmente por el incremento de activos corrientes.
- Se obtuvieron ingresos por ventas por \$ 8.009.918.00 valor que representa un incremento del 0.03% con referencia al ingreso por ventas del año 2017, presentando una Utilidad Neta de \$ 861.557 dólares, después del cálculo del 15% trabajadores y el pago del Impuesto a la Renta.
- Finalmente, los índices financieros se mantienen dentro de los límites máximos, y cuenta con suficiente capital de trabajo. como se puede ver de los cuadros anexos a este informe.

Atentamente,



Dra. Cecilia Arévalo.
COMISARIO

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
BALANCE GENERAL AUDITADO AÑOS 2018 Y 2017
En dólares estadounidenses

A C T I V O S	31-dic-18	31-dic-17	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1.519.626	1.427.150	92.476
Cuentas por cobrar comerciales	1.465.803	1.297.110	168.693
Inversiones medidas al costo	400.000		400.000
Inventarios	2.894.081	2.770.132	123.949
Anticipo Proveedores	46.177	12.495	33.682
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6.325.687	5.506.887	818.800
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Propiedad Planta y Equipo	7.154.908	7.426.798	(271.890)
Propiedades en Inversión	2.400.883	2.436.213	(35.330)
Activos por impuestos diferidos	43.255	12.057	31.198
TOTAL ACTIVO FIJO	9.599.046	9.875.068	(276.022)
TOTAL ACTIVOS	15.924.734	15.381.955	542.778
P A S I V O S	31-dic-18	31-dic-17	VARIACION
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores	54.559	32.873	21.686
Impuestos por pagar	217.841	166.404	51.437
Beneficios Empleados	311.768	318.393	(6.625)
Otras Cuentas por Pagar	17.831	59.526	(41.695)
Anticipo de Clientes	46.196	19.445	26.751
TOTAL PASIVO CORRIENTE	648.195	596.641	51.554
PASIVO LARGO PLAZO			
Beneficios Empleados largo plazo	1.445.853	1.355.386	90.467
Pasivos por Impuestos Diferidos	181.752	190.478	(8.726)
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	1.627.605	1.545.864	81.741
TOTAL PASIVOS	2.275.801	2.142.505	133.295
PATRIMONIO			
Capital social	6.000.000	5.920.000	80.000
Reserva de capital	-	80.000	(80.000)
Reserva Legal	994.666	900.229	94.437
Resultados años anteriores	5.788.981	5.332.320	456.661
Resultados Integrales	3.729	3.729	-
Resultado ejercicio	861.557	1.003.172	(141.615)
TOTAL PATRIMONIO	13.648.933	13.239.450	409.483
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	15.924.734	15.381.955	542.778

ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DE RENTAS Y GASTOS

En dólares estadounidenses

	31-dic-18	31-dic-17	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES			
Ventas	8.009.918	7.746.266	263.652
TOTAL INGRESOS	8.009.918	7.746.266	263.652
Costos	4.958.345	4.858.727	99.618
Utilidad Bruta en Ventas	3.051.573	2.887.539	164.034
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos administrativos	1.894.472	1.757.575	136.897
Otros Ingresos Operacionales	110.190	156.654	(46.464)
Otros Egresos Financieros	70.117	54.970	15.147
Impuesto a la renta Diferido	-	34.996	
UTILIDAD OPERACIONAL	1.197.175	1.266.644	(69.469)
INGRESOS DIFERIDO	39.923	58.810	(18.887)
IMPUESTO A LA RENTA	375.542	322.282	53.260
RESULTADO DEL EJERCICIO	861.557	1.003.172	(141.615)

INDICES FINANCIEROS	2.018	2.017
Índice de Solvencia	9,76	9,23
Rentabilidad	0,06	0,08
Nivel de Endeudamiento	0,04	0,04
Apalancamiento total	0,14	0,14
CAPITAL DE TRABAJO	5.677.492,00	4.910.246,00