

## Informe Comisario 2019

---

Quito, 16 de Marzo del 2020

**PARA:** TEXTIL SAN PEDRO S.A.

**DE:** Dra. Cecilia Arévalo

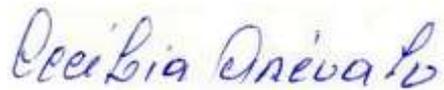
**ASUNTO:** *INFORME DE COMISARIO 2019*

De mi consideración:

Adjunto a la presente se servirá encontrar el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico Enero - Diciembre del año 2019, 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 2019

## *INFORME DE COMISARIO 2019*

Quito, 16 de Marzo del 2020

Señores

**ACCIONISTAS DE TEXTIL 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 2019.

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 2019. 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 2018 y 2019.
- Para el año 2019, el total de los activos incrementa en un valor de \$ 85.417.00 dólares, Debido particularmente por el incremento de activos corriente.
- Se obtuvieron ingresos por ventas por \$ 7.271.250.45 de dólares, valor que representa una disminución del 9.22 % con referencia al ingreso por ventas del año 2018. Los resultados, presentan una Utilidad Neta de \$ 732.082.57 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 AÑOS 2019 Y 2018**

En dólares estadounidenses

<b>A C T I V O S</b>	<b>31-dic-19</b>	<b>31-dic-18</b>	<b>VARIACION</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	897.706	1.519.626	621.920
Cuentas por cobrar comerciales	1.114.171	1.465.803	351.632
Inversiones medidas al costo	1.891.331	400.000	(1.491.331)
Inventarios	3.023.669	2.894.081	(129.588)
Anticipo Proveedores	-	46.177	46.177
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>6.926.877</b>	<b>6.325.687</b>	<b>(601.190)</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>			
Propiedad Planta y Equipo	6.637.592	7.154.908	517.316
Propiedades en Inversión	2.371.651	2.400.883	29.232
Activos por impuestos diferidos	74.030	43.255	(30.775)
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>9.083.273</b>	<b>9.599.046</b>	<b>515.773</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>16.010.151</b>	<b>15.924.734</b>	<b>(85.417)</b>
<b>P A S I V O S</b>	<b>31-dic-19</b>	<b>31-dic-18</b>	<b>VARIACION</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Proveedores	24.927	54.559	29.632
Inpuestos por pagar	198.671	217.841	19.170
Beneficios Empleados	286.031	311.768	25.737
Otras Cuentas por Pagar	17.555	17.831	276
Anticipo de Clientes	35.220	46.196	10.976
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>562.405</b>	<b>648.195</b>	<b>85.790</b>
<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>			
Beneficios Empleados largo plazo	1.434.027	1.445.853	11.826
Pasivos por Impuestos Diferidos	144.456	181.752	37.296
<b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>	<b>1.578.483</b>	<b>1.627.605</b>	<b>49.122</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>2.140.888</b>	<b>2.275.801</b>	<b>134.912</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital social	6.000.000	6.000.000	-
Reserva Legal	1.080.822	994.666	(86.156)
Resultados años anteriores	6.052.629,71	5.788.981	(263.648)
Resultados Integrales	3.729	3.729	0
Resultado ejercicio	732.083	861.557	129.474
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>13.869.263</b>	<b>13.648.933</b>	<b>(220.329)</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>16.010.151</b>	<b>15.924.734</b>	<b>(85.417)</b>

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA  
PÉRDIDAS Y GANANCIAS AÑOS 2019 Y 2018**

En dólares estadounidenses

	31-dic-19	31-dic-18	VARIACION
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
Ventas	7.271.250,45	8.009.918	(738.668)
<b>TOTAL INGRESOS</b>	7.271.250,45	8.009.918	(738.668)
Costos	4.556.590,14	4.958.345	(401.755)
Utilidad Bruta en Ventas	<b>2.714.660</b>	<b>3.051.573</b>	(336.913)
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
Gastos administrativos	1.644.371,74	1.894.472	(250.100)
<b>Otros Ingresos Operacionales</b>	310.509,75	110.190	200.320
<b>Otros Egresos Financieros</b>	155.504,75	70.117	85.388
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>1.225.294</b>	<b>1.197.175</b>	<b>28.121</b>
INGRESOS DIFERIDO	-	39.923	(39.923)
IMPUESTO A LA RENTA Y 15%	493.211	375.542	117.669
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>732.083</b>	<b>861.557</b>	<b>(129.470)</b>

INDICES FINANCIEROS	2.019	2.018
Indice de Solvencia	12,32	9,76
Rentabilidad	0,05	0,06
Nivel de Endeudamiento	0,04	0,04
Apalancamiento total	0,13	0,14
<b>CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>6.364.472,23</b>	<b>5.677.492,00</b>