

INFORME COMISARIO REVISOR 2019

Ambato, mayo del 2020

Señores:
Accionistas
EXIMDOCE S.A.
Ciudad.

De mi consideración:

En cumplimiento con lo dispuesto en la Ley de Compañías; en el Art. 274 y a los estatutos sociales de la compañía, me permito exponer a ustedes el Informe de Comisario Revisor por el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del año 2019

1. Los valores registrados en los libros de contabilidad corresponden exactamente a los presentados en los estados financieros, los mismos que se encuentran en debida forma, reflejando razonablemente su situación financiera.
2. Las actividades se han desarrollado respetando los procedimientos legales, y se han cumplido con oportunidad las obligaciones fiscales, además que se han atendido con diligencia los requerimientos de los organismos de control.
3. Los bienes de la empresa tienen una adecuada custodia y conservación
4. Los procedimientos de control interno que se manejan dentro de LA EMPRESA EXIMDOCE S.A. garantizan la debida salvaguarda de los recursos y la veracidad de la información financiera y administrativa así, como los controles financieros, contables, administrativos y operativos son razonablemente adecuados.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

El presente informe primero muestra una ilustración sobre la estructura del Balance General.

ACTIVO CORRIENTE

CUENTA	AL 31-XII-2018	AL 31-XII-2019	VARIACION ABSOLUTA
CAJA	23.430,13	21.747,57	1.682,56
BANCOS	3.388,82	2.928,04	-460,78
CTAS POR COBRAR	168.152,80	88.834,78	79.318,02
INVENTARIOS	63.049,71	70.451,99	-7402,28
TOTAL ACTIVOS CTES	258.021,46	183.962,38	

Existe un decremento significativo en CUENTAS POR COBRAR de \$ 79.318,02 corresponde al 47.17% Y un incremento de los Inventarios de Mercaderías, del 1.05% aunque en forma general se visualiza un decremento de \$ 73.137,52 cuya variación más significativa entre cuentas por Cobrar

INFORME COMISARIO REVISOR 2019

ACTIVO FIJO

CUENTA	AL 31-XII-2018	AL 31-XII-2019	VARIACION
			ABSOLUTA
* MUEBLES Y ENSERES	22864.78	25864.78	-3000,00
Depreciacion	-4958.19	-7032.69	-2074.50
* EQUIPO DE OFICINA	644.98	644.98	0
Depreciacion	-153.22	-185.50	-32.28
* EQUIPO DE COMPUTO	11439.72	11589.752	-150.30
Depreciacion	-8886.18	-10865.01	-1978.83
* VEHICULOS	55339.29	55339.29	0
Depreciacion	-13880.28	-21914.31	-8034.03
* EQUIPO AUXILIAR	1052.07	1052.07	0
Depreciacion	-103.42	-208.63	105.21
TOTAL ACTIVO FIJO	66104.05	54284.70	

Existe un decremento del \$ 11.819.35 el mismo que corresponde al 8.21 %, en los Activos Fijos, el mismo que se equipara con el incremento en las depreciaciones de los mismos, tal es el caso de la depreciación de Vehículos que se inicia su etapa de depreciación desde enero del año 2019, pues durante el periodo se visualiza un incremento pequeño en lo que tiene relación a la adquisición de Muebles y Enseres, y Equipo de cómputo.

INFORME COMISARIO REVISOR 2019

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

CUENTA	AL 31-XII-2018	AL 31-XII-2019	VARIACION ABSOLUTA
* RETENCION EN LA FUENTE	3.822.05	1768.75	2053.30
* ANTICIPO IMPTO A LA RENTA	7523.10	11694.3	-4171.20
* IMPUESTO SALIDA DE DIVISAS	8776.54	9020.10	-243.56
*CREDITO TRIBUTARIO IVA		5351.23	-5351.23
TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	20.121,69	27.834,38	

Existe un incremento \$ 7.712.69 del 31.85% en Otros Activos Corrientes, debido al incremento en la cuenta Crédito tributario acumulado en IVA el mismo que ha sido procesado

LA EMPRESA EXIMDOCE para el año 2019, está conformada por un total de activos de USD. 292.749.42 presentado un decremento significativo en relación al año 2018, pues en este año el total de Activo fue de \$ 395.681.09

PASIVO CORRIENTE

CUENTA	AL 31-XII-2018	AL 31-XII-2019	VARIACION ABSOLUTA
* ACREEDORES LABORALES	7.654.16	1089.00	6565.16
* ACREEDORES FISCALES	5348.47	7375.92	2027.45
* OTRAS CUENTAS POR PAGAR	69232.21	0	69232.21
*ACREEDORES VARIOS.	77744.62	510.54	77234.08
*PROVEEDORES NACIONALES	69323.21	36985.01	32338.20
*ACREEDORES FINANCIEROS	47752.62	37802.84	9949.78
* PROVISION BBSS	701.66	2565.96	1864.30
TOTAL PASIVO CORRIENTE	205.909.42	86.329.27	

Existe un decremento de \$ 119580.15 en el Pasivo Corriente, son disminuciones considerables en lo que tiene relación con los cuentas por pagar, proveedores nacionales o sobregiros bancarios, en lo que tiene relación con Jubilación Patronal y Desahucio, que prácticamente es parte del Pasivo a Largo Plazo.

INFORME COMISARIO REVISOR 2019

PASIVO A LARGO PLAZO

CUENTA	AL 31-XII-2018	AL 31-XII-2019	VARIACION
* PRESTAMOS BANCARIOS	166888.93	183414.28	16525.35
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	166888.93	183414.28	16525.35

El INCREMENTO en el PASIVO A LARGO PLAZO, es relevante, en relación al año 2018, considerando que el año 2019 se procedió a endeudarse en un nuevo crédito en el Produbanco S.A.

PATRIMONIO

CUENTA	AL 31-XII-2018	AL 31-XII-2019	VARIACION
			ABSOLUTA
* CAPITAL SOCIAL	1000.00	1000.00	0.00
* RESERVA LEGAL	5287.45	5287.45	0.00
* SUPERAVIT	15893.63	16718.42	-824.79
TOTAL PASIVO CORRIENTE	22181.08	23005.87	824.79

INFORME COMISARIO REVISOR 2019

Existe un incremento de \$ 824.79 en el Patrimonio

Se ha realizado un comparativo del Balance General en los años 2018 y 2019

A continuación me permito incluir un principal indicador para la empresa como es el caso del INDICE DE SOLIDEZ de la empresa, el mismo que presenta un valor de 2,12 el cual representa la capacidad de pago a corto plazo que tiene la empresa y demuestra la consistencia financiera pues la empresa dispone de 2,12% en Activos por cada \$1,00 que adeuda.

En espera de haber cumplido con mi trabajo, reitero mi agradecimiento a la Administración y a la Junta General de Socios, por la confianza dispensada para la emisión del presente informe.

Atentamente,

