

INFORME DE COMISARIO

Quito al 05 de marzo del 2018

Señores

Socios de **PAULINA LEON & ALVAREZ P.L.A. EXPORT EDITORES S.A.**

Presente

Estimados Señores:

Para su consideración presento a ustedes el informe correspondiente al periodo Enero a Diciembre del 2017 de **PAULINA LEON & ALVAREZ P.L.A. EXPORT EDITORES S.A.**

Los mismos que ha sido elaborado luego de una profunda revisión y análisis de la parte contable y Administrativa por lo cual expongo ante ustedes lo siguiente:

- ❖ La administración de la empresa ha dado cumplimiento a normas legales, reglamentarias ya las disposiciones enmendadas por el directivo, con el respaldo y colaboración de las diferentes aéreas para el cumplimiento de sus funciones.
- ❖ Los libros contables de la sociedad se llevan ordenadamente y de conformidad con las disposiciones legales y los mismos son custodiados por un funcionario responsable, de igual manera todos los bienes que la empresa posee, se conservan de forma adecuada
- ❖ En relación a las cuentas de resultados, considero que estos han sido presentados en forma razonable. Las cuentas de ingresos Costos y Gastos son sustentadas con sus respectivos comprobantes de venta legalmente autorizados y realizados las retenciones en la fuente del IVA y el impuesto a la renta como lo establece la normativa tributaria.
- ❖ La empresa en este año ha mantenido un adecuado control interno, sólido en base a chequeos periódicos, supervisiones y otras formas establecidas para el control de los documentos para el funcionamiento de la empresa.

- ❖ Se ha cumplido con todo el proceso tributario que la empresa debe realizar es decir se declaro, presente y pago puntualmente los formularios: 101, 103, 104,107 y los respectivos anexos (ATS)
- ❖ Se calculo los valores del 15% de participación de trabajadores 22% del impuesto a la renta y el anticipo a la renta para el año 2017.

Luego de revisar la documentación fuente y sus correspondientes registros, opino que la cifra presentada en los estados financieros y Económicos **PAULINA LEON & ALVAREZ P.L.A. EXPORT EDITORES S.A.**, son razonables y por lo expuestos debo indicar que la empresa ha realizado su labor en el Ejercicio 2017 de conformidad con las leyes y Normas establecidas para el efecto.

Atentamente



Jean Paul Ramos

COMISARIO