

Quito, 22 de marzo de 2019

Señores,
Accionistas de DYCOCET S.A.
Ciudad.-

Señores Accionistas:

En calidad de comisario cúpleme poner a consideración de ustedes el presente informe sobre las actividades de DYCOCET S.A. correspondientes al ejercicio económico del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

He revisado los Balances de Situación y Estado de Resultados con corte al 31 de diciembre del año 2018, así como los libros de Contabilidad de la empresa y puedo afirmar que los saldos de las diferentes cuentas corresponden a las que aparecen en dichos balances.

La revisión fue efectuada conforme a normas de auditoría generalmente aceptadas y principios contables ajustados a las disposiciones de carácter legal y autorizado por la Superintendencia de Compañías.

La contabilidad se encuentra al día, es llevada bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y se respalda a través de comprobantes y documentos en el registro de los movimientos de las diferentes cuentas.

Todos los procedimientos están ordenados y pertenecen a la gestión operativa de la compañía.

La administración ha cumplido con las disposiciones de la Junta General de Accionistas, con los objetivos de la empresa y las normas de carácter fiscal y legal que se exigen a las sociedades anónimas.

Se observa que los libros de actas, de acciones y accionistas, el talonario de acciones y la correspondencia se encuentran al día, lo que facilita una ágil tarea para los órganos de control y auditoría. En el mismo sentido se aprecia con el manejo y conservación de los bienes de la compañía.

De las pruebas que se realizan sobre registros y documentos contables, se establece que los Estados Financieros reflejan razonablemente el efecto de las transacciones que ha procesado DYCOCET S.A. durante el periodo fiscal 2018.

La compañía al 31 de diciembre del 2018 dispone de un capital de trabajo de USD. 900.33 mil dólares y su índice de liquidez de 8.88 que le permite cumplir satisfactoriamente sus compromisos de corto plazo.

Las ventas alcanzan a 434.06 mil dólares lo cual cubren los gastos administrativos y de ventas, y producen una utilidad antes de participación e impuestos de 39.73 mil dólares, con una participación a trabajadores de 5.96 mil dólares.

Los estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2018 presentan razonablemente la situación financiera y los resultados de la compañía a la fecha indicada (ANEXO).

Se ha cumplido a cabalidad con las normas establecidas en el Art. 279 de la ley de Compañías Codificada.

Por todos los puntos anotados certifico que los balances mencionados presentan en forma razonable la situación financiera de la Empresa.

Atentamente,


Sra. Daniela Pinto
CBA-No.17-08481
Comisario

DYCOCET S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

Caja Chica	200.00	
Bancos	354,181.45	
Inversiones Financ	460,000.00	
Cuentas por Cobrar Clientes	4,395.96	
- Provisión Ctas. Inc.	-1401.36	
Otras Cuentas Por Cobrar	52,616.98	
Prestamos al Personal	2,333.71	
Impuestos	7,507.20	
Inventarios	127,209.00	
Otros activos	7,500.00	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1,014,543.94

ACTIVO FIJO

Maquinaria y Equipo	56,073.68	
Equipo de Computación y Software	41,376.47	
Muebles y Enseres	8,308.84	
Vehículos	129,154.98	
Depreciación Acumulada	(175,423.32)	
TOTAL ACTIVO FIJO		59,490.65

OTROS ACTIVOS

Activos por Impuestos Diferidos	2,911.74	
TOTAL OTROS ACTIVOS		2,911.74

TOTAL ACTIVOS

1,076,946.33

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE

Beneficios Sociales por Pagar	7,510.55	
Acreedores Nomina	11,466.83	
Obligaciones Fiscales por Pagar	824.93	
Impuesto a la Renta por Pagar	6,954.32	
15% Utilidad Trabajadores	5,960.07	
Cuentas por Pagar Proveedores	81,491.32	
Otras Cuentas por Pagar		
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		114,208.02

PASIVOS LARGO PLAZO

Proveedores LP	0.00	
Provisiones Desahucio y Jub	26,126.11	
Provisiones por Pagar	316,824.00	
Otras Cuentas por Pagar	61.11	
Dividendos por pagar	36,629.77	
Prestamos por Pagar terceros	62,800.900	
Anticipos Recibidos de Clientes	11530.40	
TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO		<u>453,972.29</u>

TOTAL PASIVOS **568,180.31**

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	50000.00	
Reserva Legal	19,020.11	
Utilidad Ejerc. Anteriores	189,422.31	
Resultados Acm Primera vez NIIF	(4,493.09)	
Otros Resultados Integrales	(1,610.02)	
Utilidad del Ejercicio	23,398.87	
Aporte Futuras	233,027.84	
TOTAL PATRIMONIO		<u>508,766.33</u>

TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO **1,076,946.33**

DYCOCET S.A.
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

VENTAS	434,061.16
(-) COSTO DE VENTAS	<u>-140,169.76</u>
(=) UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	293,891.40
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	<u>-261,681.63</u>
(=) UTILIDAD OPERACIONAL	32,209.77
(-) OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES	-774.66
(+) OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>8,298.72</u>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	39,733.83
(-)15% UTILIDAD TRABAJADORES	-5,960.07
(-) IMPUESTO A LA RENTA	-11,502.15
(+) GASTO IMPUESTO DIFERIDO	1,127.26
(-)10% RESERVA LEGAL	-2,339.90
UTILIDAD NETA	<u>21,058.97</u>