

Quito, 10 de marzo del 2017

PARA: ITHACA DESIGN S.A.

DE: Lcda. Janeth Hurtado

ASUNTO: INFORME DE COMISARIO 2016

De mi consideración:

Adjunto a la presente se servirá encontrar el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico Enero - Diciembre del año 2016, a fin de que pueda ponerlo a consideración de la Junta de Accionistas de la empresa.

Sin otro particular por el momento suscribo.

Atentamente,


Lcda. Janeth Hurtado
COMISARIO

INFORME DE COMISARIO 2016

Quito, 10 de marzo del 2017

Señores

ITHACA DESIGN 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 **ITHACA DESIGN S.A.** correspondiente al Ejercicio Económico del 2016.

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 del 13 de octubre de 1992, en los siguientes aspectos:

Los administradores de **ITHACA DESIGN 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 en orden; libro de actas de Juntas Generales y Extraordinarias de accionistas, libro de Expedientes de Actas, libro de Participaciones, 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 a la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes, todo lo cual le proporciona validez y seguridad a las operaciones que realiza la Empresa.
- La empresa lleva la contabilidad mediante sistemas computarizados, marca SAFI, cuya licencia se encuentra debidamente legalizada. Los Estados Financieros analizados han sido preparados sobre la base de costos históricos.
- En mi opinión, los estados financieros antes indicados presentan razonablemente en todos los aspectos, la situación financiera de la Empresa **ITHACA DESIGN S.A.** y los resultados de las operaciones, por el período terminado el 31 de diciembre del 2016. Además guardan correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad y han sido elaborados de conformidad con las con la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera.
- En el desempeño de mis funciones de Comisario de **ITHACA DESIGN 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 2015 y 2016.
- Para el año 2016, la empresa no tuvo movimiento.
- Finalmente, los índices financieros se mantienen bajo los límites normales, como se puede ver de los cuadros anexos a este informe.

Atentamente,



Lcda. Janeth Hurtado
COMISARIO

INFORME DE COMISARIO 2016

ITHACA DESIGN S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AÑOS DE 2016-2015

A C T I V O	31-DEC-16	31-DEC-15	VARIACION
CORRIENTE EXIGIBLE			
Cuentas por Cobrar	-	-	-
Crédito del IVA	20.152,27	20.152,27	-
Inventarios	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	20.152,27	20.152,27	-
ACTIVO FIJO			
Maquinaria	401.385,56	401.385,56	-
Depreciaciones	(27.303,10)	(27.303,10)	-
TOTAL ACTIVO FIJO	374.082,46	374.082,46	-
TOTAL DEL ACTIVO	394.234,73	394.234,73	-
PASIVO Y PATRIMONIO	31-DEC-16	31-DEC-15	VARIACION
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar	-	-	-
Otras cuentas por Pagar	1.852,27	1.852,27	-
Provisiones	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.852,27	1.852,27	-
OBLIGACIONEZ LARGO PLAZO			
Prestamos Accionistas	364.219,95	364.219,95	-
TOTAL LARGO PLAZO	364.219,95	364.219,95	-
TOTAL DEL PASIVO	366.072,22	366.072,22	-
PATRIMONIO			
Capital Suscrito y/o Asignado	28.000,00	28.000,00	-
Utilidad no distribuidas	-	162,51	(162,51)
Reserva Facultativa	162,51	-	162,51
Resultado del Ejercicio	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO	28.162,51	28.162,51	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	394.234,73	394.234,73	-