

INFORME DE COMISARIO

Quito, 25 de marzo del 2019

Señores

ACCIONISTAS DE PROVENTUS S.A.

Presente.-

De mi consideración:

En cumplimiento a las disposiciones legales en el Art. 279 de la Ley de Compañías del Ecuador vigente y los estatutos de la empresa para el ejercicio económico correspondiente al año 2018 en atención de mis funciones de Comisario de la Compañía PROVENTUS S.A., y a pertinentes, me permito presentar para su conocimiento y consideración el informe correspondiente al ejercicio económico 2018, para resolución de la Junta General de Accionistas de la Compañía.

Antecedentes, Proventus S.A., fue constituida el 30 de mayo del 2005, con registro mercantil de 11 de mayo del mismo año. De acuerdo a los estatutos el órgano de gobierno es la Junta General de Accionistas. Esta administrado por su Presidente y por el Gerente General. Al 31 de diciembre del 2018 el Gerente de la empresa es el Señor Roberto Anker Cárdenas, con el nombramiento el 10 de julio de 2017 y tiene una vigencia de dos años. El responsable de la fiscalización es el Comisario quien suscribe el presente informe.

La contabilidad de la Empresa se lleva bajo el sistema de Partida Doble con la debida aplicación de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PPGA) presentando al cierre del ejercicio económico 2018, la implementación de las NIFFS están de acorde con los requerimientos de la Empresa y las regulaciones de la Superintendencia de Compañías que considerando por el monto de los activos y patrimonio de la empresa está dentro del grupo de PYMES incluidas las reformas emitidas por el Servicio de Rentas Internas (SRI) cambiando del sistema del efectivo al sistema devengado.

Habiendo revisado el Estado de Situación Financiera de Proventus S.A. al 31 de diciembre del 2018, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios de Patrimonio, Flujo de Efectivo Método Directo, Notas explicativas a los Estados Financieros y Políticas Contables, estos estados Financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, el presente resumen consiste en emitir un informe en base a una revisión. La empresa tiene los respectivos respaldos en orden cronológico de los hechos del negocio. Genera los libros diarios, mayores, anexos de cuentas, libro de acciones ya accioncitas, conciliaciones bancarias y toda la información de las normas y leyes le exigen.

La empresa cumple con las obligaciones tributarias realizando las declaraciones del impuesto del valor agregado, retenciones en la fuente, impuesto a la renta anual en las fechas correspondientes de presentación al SRI. Adicionalmente cumple con las obligaciones fiscales determinadas por el Municipio de Quito, con la Superintendencia de Compañías y con la Cámara de Comercio de Quito. Por lo tanto se establece que los resultados y saldos de las cuentas demuestran razonablemente la situación real y efectiva de la empresa.

PROVENTUS S, A., a partir del 2009 cuenta con personal bajo relación de dependencia y cumple con las obligaciones patronales, en lo que manda el código de trabajo, en el pago de beneficios adicionales ya ante el IESS con el pago de las planillas patronales mensuales.

Al 31 de diciembre del 2018 el saldo de las cuentas es:

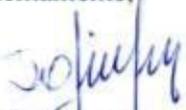
Activo por US\$ 361.375.92
Pasivo por US\$ 260.222.64
Patrimonio por US\$ 101.153.28
Utilidad del Ejercicio US\$22.261.64

La utilidad de trabajadores se distribuirá según la ley, 10% trabajadores y 5% cargas familiares.

De conformidad con el nuevo requerimiento de la Superintendencia de Compañías establecido Base Legal: RO 879 del 11 Noviembre 2017 Art. 2.- Personas jurídicas obligadas a contar con auditoría externa.- Están obligadas a someter sus estados financieros anuales al dictamen de auditoría externa: Las compañías nacionales anónimas, en comandita por acciones y de responsabilidad limitada, cuyos montos de activos excedan los quinientos mil dólares de los Estados Unidos de América (US\$ 500.000,00). En el caso de Proventus S.A. no requiere auditoría externa.

Desconozco la existencia de actos dolosos o situaciones que pongan en peligro la situación económica de la empresa, así como de operaciones o gestiones administrativas que puedan ocasionar desviaciones contables, financiera u operativas relevantes dentro del periodo analizado.

Atentamente,


Sofía Paredes
COMISARIO PRINCIPAL
CPA No 1701539