

Quito, 15 de febrero del 2020

Señores
ACCIONISTAS DE PERSONALEXCEL S.A.
Presente

Estimados accionistas como comisaria principal de la compañía, presento a ustedes el informe correspondiente al ejercicio económico 2019, en los siguientes términos.

1.- De las periódicas revisiones a los libros contables y sociales de la compañía que he efectuado, encuentro que se llevan los registros con sujeción a la ley y que no se reporta ninguna desviación contable.

2.- La administración de la compañía ha realizado sus actividades de acuerdo con las normas legales y a las disposiciones legales y estatutarias.

3.- La contabilidad se aplica con sujeción a los principios generalmente aceptados, y se han realizado en análisis necesarios según las NIIFs.

4.- He revisado el balance general y la cuenta de pérdidas y ganancias del ejercicio económico 2019.

El análisis de determinadas cuentas es como sigue:

ACTIVOS FIJOS

Se deprecian los activos conforme a los porcentajes establecidos en la Ley de Régimen Tributario.

CAJA BANCOS

Se realizan conciliaciones bancarias semanales a fin de obtener los datos necesarios para realizar proyecciones como flujos de caja y efectivo, a fin de invertir el capital de trabajo para sustentar ventas futuras.

CUENTAS POR COBRAR

En auxiliares de cuentas por cobrar se mantiene, cuentas por cobrar clientes y se mantiene la provisión de cuentas incobrables por un valor de \$17.488,26

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se detallan cuentas por cobrar empleados, anticipo proveedores que se recuperan a corto plazo.

CUENTAS ADMINISTRACION TRIBUTARIA Y MUNICIPIO

Se efectúan las retenciones del impuesto a la renta y del IVA, conforme a la ley entregándose los comprobantes pertinentes. Al 31 de diciembre del 2019 se finaliza con

un valor a pagar al SRI de años anteriores de 3.358,60, y con lo que respecta al impuesto a la renta del 201 el saldo de 1.319,41

Se presentaron los anexos de retenciones en la fuente oportunamente y cuadrados con los formularios presentados.

CUENTAS POR PAGAR IESS

Se realizan los pagos por aportes patronales y personales en forma mensual y con el cálculo sobre los ingresos de los empleados.

PROVISIONES

En base a los roles de pago, se realizan las respectivas provisiones de beneficios adicionales (décimo tercero, décimo cuarto sueldos).

Se han realizado también las provisiones de cuentas incobrables según requerimiento de las NIFF, se han realizado las provisiones de jubilación patronal por considerarse gasto no deducible

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES

En los mayores de estas cuentas podemos apreciar las cuentas por pagar proveedores, a corto plazo.

Las facturas proveedores sustentados debidamente con facturas que cumplen los requerimientos del SRI

CUENTAS POR PAGAR INSTITUCIONES FINANCIERAS

No se registra ninguna cuenta por pagar a instituciones financieras

CAPITAL

El capital se encuentra íntegramente pagado, las reservas se realizan según lo estipulado en los estatutos vigentes.

Sin más comentarios, me suscribo de Ustedes.

Atentamente,



COMISARIO
MARIA DEL CARMEN DELGADO L
RUC: 1105195901001