

NEGOCIOS MASIVOS DEL VALLE S.A. VALLENEGMA

INFORME DE COMISARIO

Quito, DM, 18 de marzo 2020

A los señores Accionistas de Negocios del Valle S.A. Vallenegma, Sr. Juan Cordero Castillo, Gerente General.

He revisado los estados financieros de Negocios del Valle S.A. Vallenegma, los mismos que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre 2019 y el correspondiente Estado de Resultados. Dichos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros y el cumplimiento por parte de la Compañía de normas legales, estatutarias y reglamentarias, en función del Art. 279 de la Ley de Compañías.

Mi revisión, incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad generalmente aceptados y las estimaciones importantes hechas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de estos estados. Considero que mi revisión provee una base razonable para expresar mi opinión.

La Compañía ha dado cumplimiento a normas legales, estatutarias y reglamentarias así como las Resoluciones de las Juntas Generales de Accionistas. Los libros y actas de Junta General y de Directorio, así como el libro de Acciones y Accionistas y libros de contabilidad se llevan de acuerdo a lo que establecen las normas legales vigentes. Cumpliendo con la obligatoriedad de entregar información a la Superintendencia de Compañías de acuerdo con las disposiciones reglamentarias vigentes.

El cumplimiento de mis funciones lo he realizado de acuerdo con lo que establece la Ley de Compañías, la cual prevé no solo velar por el cumplimiento de requisitos legales sino además por el cumplimiento de normas de buena administración; al respecto debo indicar que no han existido situaciones materiales o significativas que deban ser informadas.

El sistema de Control Interno de la Compañía provee una razonable seguridad y confiabilidad de los registros contables para la preparación de los Estados Financieros. Adicionalmente, el manejo del sistema computarizado hace que la revisión de los registros contables sea adecuados y completos. Igual cosa sucede con los libros sociales, los cuales se encuentran actualizados y en orden.

1. ESTADO DE RESULTADOS

1.1 INGRESOS

Los ingresos durante el período de enero a diciembre del año 2019 ascienden a USD \$ 185 mil dólares, originados en Negocios implementados 77%, Desarrollo 15%, Soporte 6% y Consultoría 2%. El ingreso total comparado con el año anterior se registra un incremento del 26.6%.

1.2 EGRESOS

El total de gastos ascienden a US\$ 181 mil dólares que está compuesto por Gastos de Personal 77%, Administrativos 32% y Gastos no operacionales 1%. Cabe recalcar que el total de gastos comparados con el año anterior registra una disminución del 20%.

1.3 UTILIDAD

Se registra utilidad del ejercicio de US \$ 924 dólares que comparadas con el año anterior existe un incremento del 101%

2 BALANCE GENERAL

CUENTAS DEL ACTIVO:

El activo total de la compañía asciende a USD \$ 236 mil dólares, distribuido en Activos Corrientes 22%, y Activos no Corrientes 78%

2.1 ACTIVOS CORRIENTES

Registra un monto de USD \$53 mil dólares. Que está compuesto por Caja 1%, Bancos 30%, Cuentas por cobrar neto de provisión 31%, Anticipo a Proveedores 3% e Impuestos anticipados 35%.

CUENTAS DEL PASIVO:

El pasivo total de la compañía asciende a USD \$ 81 mil dólares, distribuidos en: Pasivos Corrientes 96% y no Corrientes 4%.

2.2 PASIVOS CORRIENTES

Registra un valor de USD \$ 78 mil dólares y está compuesto por Cuentas por pagar 15%, impuestos por pagar 5%, obligaciones con el IESS 4%, beneficios por pagar a empleados 9% y acreedores varios 67%.

3. PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía asciende a USD \$ 155 mil dólares frente a US \$ 154 mil dólares del año anterior se registra un incremento del 1%

El índice de liquidez es de 0.68 lo que significa que la compañía no alcanza a cubrir sus obligaciones corrientes.

En mi opinión, los referidos Estados Financieros, presentan razonablemente, en los aspectos importantes la situación financiera de Negocios del Valle S.A. Vallenegma, al 31 de diciembre del 2019, de acuerdo a políticas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

Atentamente



Susana Mantilla Donoso
COMISARIO PRINCIPAL
C.P.A. 20.032

Adj: Balance General comparativo al 31 de diciembre 2018-2019
Estado de Pérdidas y Ganancias comparativo años 2018-2019