

# **ATIAGA & ITURBIDE C. A.**

## **INFORME ANUAL DEL COMISARIO EJERCICIO ECONÓMICO 2019**

Señores miembros de la Junta General de Accionistas

En cumplimiento a disposiciones legales contempladas en la Ley de Compañías Vigente, me permito poner a su consideración el presente informe correspondiente al ejercicio económico 2019, en lo concerniente al área administrativo financiera, basado en el análisis de los balances y documentación proporcionado por la Sra. Contadora Elizabeth Burneo.

### **NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS**

La Compañía ha cumplido con las disposiciones legales, estatutarias y las impartidas por la Junta General de Accionistas.

Realizo los ajustes para cumplir con la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera, y ha establecido en un documento aprobado por la Junta General de Accionistas las políticas contables que utilizará para los registros contables.

Los socios decidieron en el mes de diciembre del 2018 llevar a cabo la liquidación anticipada de la empresa por las pérdidas que ha tenido y la inoperatividad. A diciembre 2019 no mantiene una cifra de patrimonio positivo conforme lo requerido por disposiciones de la Ley de Compañías.

### **PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO**

La Compañía mantiene normas y procedimientos de control para poder prevenir los malos manejos por parte del personal, de acuerdo a las normas de Auditoría. Los libros y documentos de la empresa se mantienen conforme lo dispuesto en la legislación vigente.

### **CIFRAS FINANCIERAS**

Conforme los balances al 31 de diciembre del 2019, el total de activos asciende a USD 199.054,73 de los cuales la cifra más significativa corresponde al Costo de un departamento y una oficina en Edificio Pireos por USD 195.684,79

Los niveles de liquidez a diciembre ascienden a USD 24,68 que se mantiene en efectivo y equivalentes de efectivo.

Las cuentas de activos fijos reflejan muebles de oficina por USD 1.517,85, cuyo valor neto depreciado a diciembre del 2019 es de USD 961,29.

El pasivo total asciende a USD 215.659,42

En el año 2014 Produbanco prestó a la empresa por USD 400.000, a 4 años plazo, fondos que se utilizaron para capital de trabajo que permita proseguir con la construcción del

Edificio Pireos. En el año 2016 se refinanció esta obligación, al 31 de diciembre del 2019 se adeuda un total de USD 129.893 cuyo valor debe ser cancelado este año.

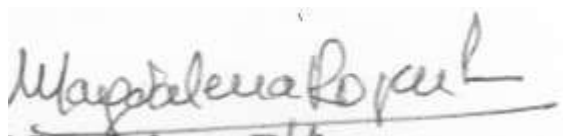
USD 5.185,46 del pasivo corresponde a deuda con empleados y USD 4.355,53 con el IESS por aportes y planillas de préstamos vencidas.

El saldo del pasivo que la empresa tiene con clientes e inversionistas por anticipos y fondos recibidos es USD 76.225,43.

El resultado del año fue pérdida de USD 134.657,33. El saldo neto de pérdidas y utilidades acumuladas al 31 de diciembre del 2019 asciende a USD -138.943,06; con lo cual el valor del patrimonio neto es de USD -16.604,69.

En mi opinión los Balances de Situación Financiera por el año que termina el 31 de diciembre del 2019, reflejan la situación real económica y financiera de la Empresa Atiaga & Iturbide, los mismos que están apegados a las disposiciones legales vigente, y se han elaborado aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera.

Atentamente

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Magdalena Rojas', is written over a light-colored rectangular background.

**Magdalena Rojas**