

Señores
Accionistas
JUEGOS Y REPRESENTACIONES REPLAY S.A.
Ciudad.-

Señores Accionistas:

Dando cumplimiento al cargo de Comisario Principal de la compañía JUEGOS Y REPRESENTACIONES REPLAY S.A. y a lo dispuesto en la Ley de Compañías, en los estatutos de la compañía y en el Reglamento para informes de Comisarios, pongo a consideración de la Junta General de Accionistas, el informe por el ejercicio económico del año 2018.

He revisado los libros contables, balances y declaraciones, así como los libros sociales de la empresa, lo cual me posibilita a emitir los siguientes criterios:

- El manejo de la empresa por parte de la Administración, cumple con las normas legales, estatutarias y reglamentarias de la compañía, así como también con las resoluciones de la Junta General.
- El trabajo de comisaría se lo puede realizar a satisfacción debido a que la empresa cuenta con los documentos y comprobantes necesarios para que toda transacción sea bien respaldada y documentada. Adicionalmente, el sistema contable asegura un adecuado procedimiento de control interno de las transacciones que realiza la compañía, lo cual hace que la revisión de los registros contables sean adecuados y completos. Igual cosa sucede con los libros sociales, los cuales se encuentran actualizados y en orden.
- La revisión practicada sobre los Estados Financieros de la compañía, por el periodo económico comprendido entre el 01 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2018, inclusive, no revela situaciones extrañas o dudosas que puedan afectar de alguna manera los intereses de los señores accionistas. Tampoco se han detectado hechos que puedan considerarse como el incumplimiento o inobservancia por parte de la compañía en la comisión de faltas u omisiones a través de sus funcionarios, administradores y empleados.

Detallo la composición del activo al cierre del ejercicio 2018:

| ACTIVOS | <u>2018</u> |
|--|--------------------|
| ACTIVOS CORRIENTES | |
| Efectivo y equivalentes | 11.332,59 |
| Otras cuentas por cobrar | |
| <i>No relacionadas</i> | 37.304,04 |
| <i>Servicios pagados por anticipado</i> | 7.133,97 |
| <i>Crédito tributario por IVA en compras</i> | 7.947,47 |
| Activos por impuestos corrientes | 19.100,47 |
| Inventarios | 64.796,61 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | 147.615,15 |

| | |
|------------------------------------|--------------------------|
| ACTIVOS NO CORRIENTES | |
| Propiedades, planta y equipo | 15.613,16 |
| Activos intangibles | 0,00 |
| Activos por impuestos diferidos | 1,040.34 |
| Otros activos no corrientes | 0,00 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | <u>16.653,50</u> |
| TOTAL ACTIVOS | <u><u>164.268,24</u></u> |

Detalle la composición del pasivo y patrimonio al cierre del ejercicio 2018:

| | |
|---|--------------------------|
| PASIVOS Y PATRIMONIO | <u>2018</u> |
| PASIVOS CORRIENTES | |
| Obligaciones financieras | 41.712,66 |
| Acreedores comerciales | 21.601,01 |
| Otras cuentas por pagar | 24.143,08 |
| Partes relacionadas | 32.903,94 |
| Anticipos de clientes | 0.00 |
| Impuesto al valor agregado sobre ventas | 12.876,06 |
| Retenciones en la fuente | 1.547,59 |
| Obligaciones laborales | 1.634,02 |
| Otros pasivos Corrientes | 4.879,19 |
| Pasivos por impuestos corrientes | 0,00 |
| Beneficios Laborales | 4.659,66 |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | <u>145.957,21</u> |
| PASIVOS NO CORRIENTES | <u>0.00</u> |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | <u>0.00</u> |
| TOTAL PASIVOS | <u><u>145.957,21</u></u> |
| PATRIMONIO | |
| Capital social | 2,034.96 |
| Reservas | 1.000,00 |
| Resultados acumulados | 14.559,99 |
| Resultados del año | 707,37 |
| Ganancia (Perdidas)Actuariales ORI | 9,12 |
| TOTAL PATRIMONIO | <u>18.311,44</u> |
| TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO | <u><u>164.268,65</u></u> |

| ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES | <u>2018</u> |
|--|--------------------|
| Ingresos ordinarios | 270.567,14 |
| Costos operativos | -117.306,37 |
| | <hr/> |
| Utilidad (pérdida) bruta | 153.260,77 |
| Gastos de venta | -0.00 |
| Gastos Administrativos | -134.276,40 |
| | <hr/> |
| Utilidad (pérdida) operativa | 18.984,37 |
| Movimiento financiero | -18.277,00 |
| <i>Gastos financieros</i> | -18.277,00 |
| | <hr/> |
| Utilidad (pérdida) antes del impuesto a la renta | 843,86 |
| Participación laboral | -126.58 |
| Impuesto a la renta | -594.73 |
| | <hr/> |
| Utilidad (pérdida) neta integral total | <u>707,37</u> |

- Existen las adecuadas correspondencias entre Estados y Registros, y, a través de las pruebas realizadas no se encuentran incoherencias que invaliden o contraríen el uso y la aplicación correcta del conjunto de normas que regulan las actividades de la compañía, tanto legales como aquellas relacionadas con los principios de contabilidad.
- Los Estados Financieros han sido elaborados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados, aplicando la normativa NIIF vigente.

Una vez analizado en el presente informe la actividad administrativa y contable de la empresa, así como su situación y su estructura financiera, recomiendo a la Junta General de Accionistas, aprobar en todas sus partes los Estados de Situación y de Resultados que presenta el Gerente General.

Por la confianza dispensada por los señores accionistas y la colaboración brindada por la Administración, expreso mi agradecimiento.

Atentamente,


 Juan Carlos Cevallos
 COMISARIO PRINCIPAL

Quito, marzo de 2.019