

Señores  
Accionistas  
**OFTALMOVALLES S.A.**  
Ciudad

Señores Accionistas:

Dando cumplimiento al cargo de Comisario Principal de la compañía **OFTALMOVALLES 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 2019.

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 manejar un sistema contable, asegura un adecuado procedimiento de control interno en las transacciones que realiza la compañía, lo cual hace que la revisión de los registros contables sea adecuada y completa. 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 primero de enero de 2019 y el 31 de diciembre del año 2019, 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. Los estados Financieros han sido elaborados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados, aplicándose adecuadamente las normas NIIF.

Informo que los ingresos anuales ascienden a \$ 74,538.90; el total de costos y gastos durante el año ascienden a \$ 72,679.40 lo que ocasionó una utilidad del ejercicio de \$ 1,859.50.



Composición del activo al cierre del ejercicio:

<b>ACTIVOS</b>	<u>2019</u>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	
Efectivo y equivalentes	8,206.67
Deudores comerciales	138.05
Tarjetas de crédito	147.00
Activos por impuestos corrientes	1,112.60
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<u>9,604.32</u>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	
Propiedades, planta y equipo	97,541.04
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<u>97,541.04</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<u><u>107,145.36</u></u>

Composición del pasivo y patrimonio al cierre del ejercicio:

<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<u>2019</u>
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	
Partes relacionadas	-52,000.00
Ctas por pagar no relacionadas	-886.00
Retenciones IVA y fuente	-33.86
Obligaciones laborales	-870.99
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<u>-53,790.85</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>-53,790.85</u>
<b>PATRIMONIO</b>	
Capital social	-60,000.00
Reserva legal	-1,372.71
Resultados acumulados	9,007.22
Resultados por Adop NIIF Ira. Vez	870.48
Resultados del año	-1,859.50
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>-53,354.51</u>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<u><u>-107,145.36</u></u>



<b>ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES</b>	<b>2019</b>
Ingresos operacionales	-74,538.90
Costos operativos	39,002.71
<b>Utilidad bruta</b>	<b>-35,536.19</b>
Gastos Administrativos	26,050.06
Depreciaciones y Amortizaciones	4,829.64
<b>Utilidad (pérdida) operativa</b>	<b>-4,656.49</b>
Gastos financieros	1,845.19
Otros gastos	4.97
	<b>1,850.16</b>
<b>Utilidad (pérdida) antes impuesto a la renta</b>	<b>-2,806.33</b>
Participación laboral	420.95
Impuesto a la renta	525.88
<b>Utilidad (pérdida) neta integral total</b>	<b>-1,859.50</b>

- 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 aplicación correcta del conjunto de normas que regulan las actividades de la compañía, tanto legales como aquellas relacionadas con los principios de contabilidad.

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 M.  
COMISARIO PRINCIPAL

Quito, Abril del 2020