

# **AMAZONAS MINING COMPANY S.A. AMAMINING**

## **INFORME DE COMISARIO**

Por los Estados Financieros

Terminados al 31 de diciembre del 2016

# CONTENIDO

1. Base Legal
2. Antecedentes
3. Contenido
  - a. Cumplimiento de resoluciones
  - b. Control interno
  - c. Entorno económico
  - d. Situación financiera de la Compañía
4. Conclusión

## **A los Señores Accionistas**

Pongo a su disposición el Informe de Comisario por el año 2016, de acuerdo a los lineamientos y disposiciones legales:

### **1. Base Legal**

---

El Art. 279 de la Ley de Compañías y la resolución No. 92.1.4.3.0014 de la Superintendencia de Compañías establece el cumplimiento de los requisitos mínimos que deben contener los Informes de Comisarios.

### **2. Antecedentes**

---

**AMAZONAS MINING COMPANY S.A. AMAMINING** Es una compañía cuyo objetivo social es el desarrollo de actividades de explotación y comercialización de minas.

### **3. Contenido**

---

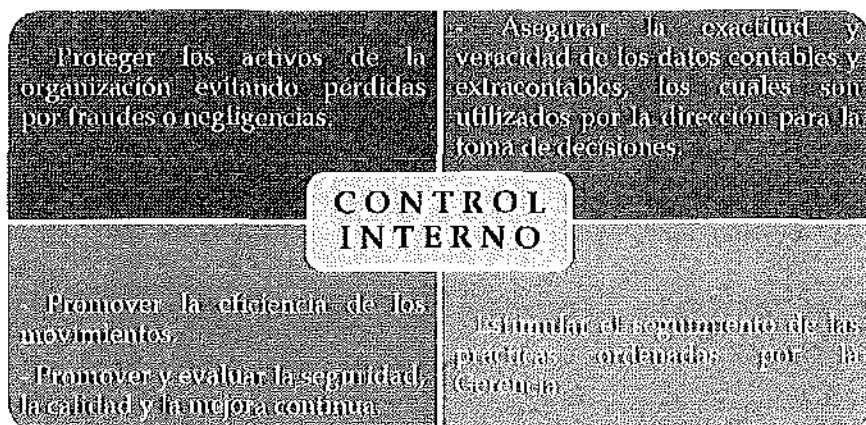
#### ***a. Cumplimiento de Resoluciones***

Como parte de mi revisión, verifiqué con relación a que si los administradores han dado cumplimiento a: normas legales, estatutarias, y reglamentarias, así como de las resoluciones de las juntas generales de accionistas y específicamente las obligaciones establecidas en el artículo 279 de la ley de compañías.

#### ***b. Control Interno***

El control interno es una función que tiene por objeto salvaguardar y preservar los bienes de una compañía, evitar desembolsos indebidos de fondos y ofrecer la seguridad de que no se contraerán obligaciones sin autorización. El sistema de control interno se encuentra conformado por un conjunto de procedimientos (reglamentaciones y actividades) que interrelacionadas entre sí, tienen por objetivo proteger los activos de la organización.

Entre los objetivos del control interno tenemos:



Entre los elementos de un buen sistema de control interno se tiene:

1. Un plan de organización que proporcione una apropiada distribución funcional de la autoridad y la responsabilidad.
2. Un plan de autorizaciones, registros contables y procedimientos adecuados para proporcionar un buen control contables sobre el activo y el pasivo, los ingresos y los gastos.
3. Unos procedimientos eficaces, un personal debidamente instruido sobre sus derechos y obligaciones, que han de estar en proporción con sus responsabilidades.

Mi evaluación del sistema de control interno me permite certificar que los procedimientos y controles implementados por la gerencia, protegen y salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la compañía.

### ***c. Entorno Económico***

El año 2016 la compañía no tuvo resultados dada la falta de operación durante el mismo.

**d. Situación Financiera**

La composición del Balance General del año 2016 es la siguiente:

| AMAZONAS MINING COMPANY S.A.<br>AMAMINING | AÑO 2016          | %              |
|-------------------------------------------|-------------------|----------------|
| <b>ACTIVOS</b>                            | <b>431.648,63</b> | <b>100,00%</b> |
| Cuentas por cobrar                        | 318.056,78        | 73,68%         |
| Crédito Tributario (IVA)                  | 34.690,28         | 8,04%          |
| Crédito Tributario (Imppto. Rta.)         | 8.716,34          | 2,02%          |
| Otros activos corrientes                  | 70.185,23         | 16,26%         |
| <b>PASIVOS</b>                            | <b>430.842,43</b> | <b>100,00%</b> |
| Proveedores                               | 429.527,96        | 99,69%         |
| Otras cuentas por pagar no corrientes     | 1.314,47          | 0,31%          |
| <b>PATRIMONIO</b>                         | <b>806,20</b>     | <b>100,00%</b> |
| Capital Suscrito y/o pagado               | 800,00            | 99,23%         |
| Aportes Futuras Capitalizaciones          | 893,28            | 110,80%        |
| Reservas                                  | 2.847,64          | 353,22%        |
| Resultados acumulados                     | 3.734,72          | -463,25%       |
| Resultados del ejercicio                  | -                 | 0,00%          |

El cuadro anterior muestra el porcentaje representado, por cada grupo de cuentas en los Estados Financieros durante el período 2016 con las siguientes notas:

1. El activo principalmente está compuesto por cuentas por cobrar que representan casi el 73,68% del total de activos.
2. Los pasivos por su parte están conformado en su mayoría por cuentas por pagar proveedores que representan el 99,69% del total de pasivos
3. Debido a la falta de operación de la compañía durante el año en curso no se tiene resultados.

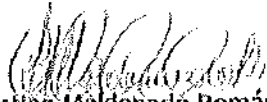
#### 4. Conclusión

---

Bajo estas consideraciones de análisis puedo concluir en mi calidad de Comisario de la Compañía que su situación de acuerdo a los Estados Financieros es óptima para iniciar actividades.

Señores Accionistas adjunto se presentan los Estados Financieros para su aprobación final y declaro haber cumplido con la Resolución No. 92.1.4.3.0014 de la Superintendencia de Compañías

Atentamente,



Ing. Cristina Maldonado Román  
Comisario  
C.I. 0502951015