

Quito, 29 de marzo de 2019

## **INFORME DE COMISARIO EJERCICIO 2018**

A los Señores Accionistas y Directores de

### **UNIVITIS S.A.:**

De conformidad con lo dispuesto en la Ley y en los estatutos de la Compañía, presento para su consideración el informe correspondiente al ejercicio económico 2018.

Mi trabajo se basó en la revisión del Balance General al 31 de diciembre de 2018, el Estado de Resultados y de más estados financieros del ejercicio 2018 elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y que son responsabilidad de la Gerencia General de la Compañía. Además se efectuó la revisión de los libros sociales de la Compañía, entre otros.

Mi responsabilidad es expresar una opinión respecto de los mencionados estados financieros y el cumplimiento por parte de la Compañía de normas legales, estatutarias y reglamentarias y disposiciones emanadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

En base a estos antecedentes informo lo siguiente.

### **1. ESTADO DE RESULTADOS**

#### **1.1. INGRESOS**

Durante el periodo de enero a diciembre de 2018 la Compañía ha registrado ingresos por un monto de 206.939 dólares de los Estados Unidos de América provenientes de: ingresos por la venta de mercaderías 199.504 dólares, ingresos por la prestación de servicios 220 dólares y otros ingresos 7.215 dólares.

#### **1.2. COSTOS**

Durante el periodo analizado, los costos han alcanzado la suma de 134.106 dólares de los Estados Unidos de América concentrados fundamentalmente en: Costo de Ventas de Mercaderías.

#### **1.3. EGRESOS**

Durante el periodo analizado, los egresos han alcanzado la suma de 67.609 dólares de los Estados Unidos de América concentrados fundamentalmente en: Honorarios 21.000 dólares; Sueldos 10.714 dólares; Organización 9.197 dólares; Intereses Bancarios 6.480 dólares; Depreciaciones 4.145 dólares; Aportes al IESS 3.911 dólares; Impuestos y Contribuciones 2.890 dólares; Seguros 1.646 dólares; Servicios Públicos 1.135 dólares; Promoción y Publicidad 1.107 dólares; y, otros gastos 5.384 dólares.

## **1.4. UTILIDAD / PÉRDIDA**

El resultado de la Compañía, antes de impuestos y participación de los trabajadores es de 5.224 dólares, luego del cálculo de impuestos, participaciones y reservas es de una utilidad de 3.996 dólares.

## **2. BALANCE GENERAL**

### **2.1. CUENTAS DE ACTIVO**

#### **2.1.1. Activos Corrientes**

Los activos corrientes suman 184.236 dólares compuestos por:

- Efectivo y Equivalentes al Efectivo: 2.617 dólares
- Cuentas y Documentos por Cobrar Relacionadas: 22.511 dólares
- Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionadas: 9.596 dólares
- (-) Provisión Créditos Incobrables: (960) dólares
- Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionadas: 18.066 dólares
- Activos por Impuestos Corrientes: 5.340 dólares
- Inventarios: 120.525 dólares
- Mercadería en Tránsito: 5.275 dólares
- Gastos Pagados por Anticipado: 1.266 dólares

#### **2.1.2. Activos No Corrientes**

Suman un monto de 14.064 dólares distribuidos en:

- Propiedades, Planta y Equipo: 19.759 dólares
- (-) Depreciación Acumulada: (10.533) dólares
- Gastos Pagados por Anticipado: 4.838 dólares

#### **2.1.3. Total Activo**

Los activos totales suman 198.300 dólares.

### **2.2. CUENTAS DE PASIVO**

#### **2.2.1. Pasivos Corrientes**

Los pasivos corrientes suman 50.620 dólares compuestos por:

- Cuentas y Documentos por Pagar No Relacionadas: 1.543 dólares
- Obligaciones con Instituciones Financieras: 44.915 dólares
- Obligaciones por Beneficios a la Empleados: 1.701 dólares
- Obligaciones con la Administración Tributaria: 2.461 dólares

### **2.2.2. Pasivos No Corrientes**

Suman un monto de 60.421 dólares distribuidos en:

- Cuentas y Documentos por Pagar Relacionadas: 60.421 dólares

### **2.2.3. Total Pasivos**

Los pasivos suman 111.041 dólares.

## **2.3. PATRIMONIO**

El patrimonio de la Compañía asciende a 87.260 dólares y registra el capital social de 51.000 dólares, la reserva legal por 1.758 dólares, los resultados acumulados 34.502 dólares.

## **3. AMBIENTE DE CONTROL**

El sistema de control interno de la Compañía garantiza una razonable protección de los activos contra pérdida o disposición sin autorización, confiabilidad en los registros contables para la preparación de los estados financieros.

La Compañía ha cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de las Juntas de Accionistas y de Directorio. Los libros de actas de Juntas Generales y de Directorio así como los libros sociales y de contabilidad se llevan de acuerdo a lo dispuesto con las normas correspondientes.

La colaboración prestada para el cumplimiento de mis funciones ha sido positiva.

## **4. OPINIÓN**

En mi opinión los estados financieros de la Compañía presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera de UNIVITIS S.A. al 31 de diciembre de 2018 y han sido preparados conforme lo disponen las normas legales y contables.



---

**Ing. Wilson Sandoval Sánchez**  
**COMISARIO**