

## **Informe del Comisario**

A los Accionistas de:

### **COMPUTERSKEPE S.A.**

He revisado el Estado de Situación Financiera, Estado de resultados integral, Estado de cambio en el patrimonio y Estado de flujo de efectivo con sus respectivas notas y anexos, de **COMPUTERSKEPE S.A.**, al 31 de diciembre del 2019. Estos estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en emitir un informe sobre estos estados financieros sobre la base de mi revisión.

1. Mi revisión fue efectuada mediante pruebas de la evidencia que respalda las cifras y revelaciones en los estados financieros, mediante el uso de las atribuciones y cumplimiento de las obligaciones dispuestas en el artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución N° 94.1.4.5.0014 que contiene el “Reglamento que establece los requisitos mínimos que deben contener los informes de los comisarios de las compañías sujetas a control de la Superintendencia de Compañías” como parte de esta revisión. Efectué pruebas del cumplimiento por parte de **COMPUTERSKEPE S.A.**, y/o sus Administradores, en relación a:

- El cumplimiento por parte de los Administradores, de normas legales estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de accionistas y Directorio.
- Si la correspondencia, los libros de actas de Junta General y de Directorio, libro talonario, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad, se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.
- Si la custodia y conservación de bienes de la Compañía son adecuados.
- Que el Estado de Situación Financiera, Estado de resultados integral, Estado de cambio en el patrimonio y Estado de flujo de efectivo con sus respectivas notas y anexos, evidencia sus situación financiera y el movimiento económico son confiables, han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES

2. Los resultados de mis pruebas no revelaron situaciones que, en mi opinión, se consideren incumplimientos por parte de **COMPUTERSKEPE S.A.**, con las disposiciones mencionadas en el párrafo 2, por el año terminado el 31 de diciembre del 2019.
3. No hubo limitaciones en la colaboración prestada por la Administración de la Compañía en relación con mi revisión y otras pruebas efectuadas.
4. En base a mi revisión y otras pruebas efectuadas, no ha llegado a mi conocimiento ningún asunto con respecto a los procedimientos de control interno de la Compañía, cumplimiento de presentación de garantías por parte de los administradores, omisión de asientos en el orden del día de las Juntas Generales, propuesta de renovación de los administradores y denuncias sobre la gestión de administradores, que me hicieran pensar que deban ser informados a ustedes.

Atentamente,



**Comisario Principal**  
C.P.A. LUISA TORRES MINDIOLA  
REG. NAC. N° 32.302

Quito, marzo 24 del 2020

**COMPUTERSKEPE S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

|                                      |                  |  |
|--------------------------------------|------------------|--|
| <b>ACTIVO</b>                        |                  |  |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>              |                  |  |
| Bancos                               | 1,103.55         |  |
| Cuentas por Cobrar                   | 15,400.44        |  |
| Cuentas por Cobrar Clientes Exterior | 21,070.00        |  |
| (-) Prov. Cartera Comercial          | (418.93)         |  |
| Crédito fiscal RENTA                 | 1,572.05         |  |
| Anticipo de impuesto Renta           | 0.00             |  |
| Crédito fiscal IVA                   | 3,803.89         |  |
| Ahorro Procamado                     | 2,400.00         |  |
| OTRAS CUENTAS POR COBRAR             |                  |  |
| Cuentas por cobrar LS                | 32,993.55        |  |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>        | <b>81,924.55</b> |  |
| <b>PASIVO</b>                        |                  |  |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>              |                  |  |
| <b>CUENTAS POR PAGAR</b>             |                  |  |
| Proveedores                          | 480.89           |  |
| Participación por pagar              | 357.78           |  |
| IESS por pagar                       | 562.46           |  |
| Beneficios Sociales por pagar        | 1,100.60         |  |
| Jubilación por pagar                 | 962.92           |  |
| Desahucio por pagar                  | 1,333.90         |  |
| Rtc Fte por pagar                    | 259.83           |  |
| Retenciones de Iva por pagar         | 304.20           |  |
| Prestamos por Pagar                  | 17,127.82        |  |
| Otras cuentas por pagar              | 0.00             |  |
| Impuesto a la Renta por Pagar        | 0.00             |  |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>        | <b>22,490.40</b> |  |

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b> |                  |
| <b>TOTAL PASIVO</b>        | <b>22,490.40</b> |

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>PATRIMONIO</b>                                  |                  |
| Capital suscrito y pagado                          | 800.00           |
| Resultado Ejercicios Anteriores                    | 63,544.40        |
| Resultado Acumulados adopcion por primera vez NIIF | (105.64)         |
| Otros resultados integrales                        | (2,383.42)       |
| Resultado del Ejercicio                            | 1,130.99         |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                            | <b>62,986.33</b> |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>                   | <b>85,476.73</b> |

  
**Leonel Sabando**  
**GERENTE GENERAL**

  
**Ana Irene Rodriguez**  
**CONTADORA GENERAL**

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>       |                  |
| Equipo procesamiento de datos          | 5,436.83         |
| (-) Dep. equipo proc. datos            | (1,884.65)       |
| <b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b> | <b>3,552.18</b>  |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                    | <b>85,476.73</b> |

**COMPUTERSKEPE S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**INGRESOS**

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| Ventas Locales        | 86,191.53         |
| Ventas Exterior       | 63,305.00         |
| <b>Total Ingresos</b> | <b>149,496.53</b> |

**GASTOS DE VENTAS**

|                          |           |
|--------------------------|-----------|
| Honorarios               | 40,879.52 |
| Suministros y Materiales | 21,264.76 |

**TOTAL GASTOS DE VENTAS**

**62,144.28**

**GASTOS ADMINISTRATIVOS**

|                                   |           |
|-----------------------------------|-----------|
| Sueldos                           | 39,368.00 |
| Sueldo Pasante Primer empleo      | 2,377.13  |
| Sueldo AG no aportable            | 1,352.74  |
| Aportes Seguro Social             | 4,783.26  |
| Fondos de reserva                 | 3,279.35  |
| Otros gastos del personal         | 4,175.89  |
| Beneficios Sociales               | 3,885.50  |
| Bonificaciones                    | 11,412.00 |
| Desahucio                         | 334.43    |
| Jubilación                        | 360.00    |
| Depreciación                      | 1,884.65  |
| Cuentas incobrables               | 210.70    |
| Telefonia Movil                   | 1,403.30  |
| Otros Servicios                   | 2,250.78  |
| Donaciones                        | 285.00    |
| Seguro Médico                     | 2,027.84  |
| Movilización, peajes, parqueadero | 823.93    |
| Gastos de Gestion                 | 1,461.77  |
| Gastos de Oficina                 | 953.47    |
| Gasto Servicios Bancarios         | 143.44    |
| Gasto de interese bancarios       | 1,171.95  |
| Pago Contribuciones Patente       | 1,021.94  |

**TOTAL GASTOS DE VENTAS**

**84,967.07**

**TOTAL EGRESOS** **147,111.35**

**UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS** **2,385.18**

Participacion Trabajadores 357.78

(+ Gastos no deducibles) 2,047.17

Base imponible para impuesto a la renta 4,074.57

Impuesto a la renta 896.41

**UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO** **1,130.99**



**Leonel Sabando**  
**GERENTE GENERAL**



**Ana Irene Rodríguez**  
**CONTADORA GENERAL**