

CPA Santiago Carvajal Fernández
Registro Profesional 24.101
Marzo del 2019

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INFORME DEL COMISARIO

PLUSAMBIENTE S.A.

1. Las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas
2. Los libros de actas de las Juntas de Accionistas, libro talonario de Acciones y Accionistas han sido llevados y se conservan de conformidad con las disposiciones legales. Verifique que las convocatorias a Junta General de Accionistas se hayan efectuado de acuerdo a las normas establecidas, de igual forma los expedientes de las Juntas, así como el listado de Acciones y Accionistas

siguiente:

Adicionalmente, en mi opinión y basado en el alcance de mi revisión manifiesto lo

información financiera.
 por este año, se presentan de conformidad con normas internacionales de al 31 de diciembre del 2018, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de PLUSAMBIENTE S.A. han sido tomadas fielmente de los libros de contabilidad, presentan razonablemente, que Señores Accionistas, las cifras de los estados financieros antes mencionados, que

en los estados financieros.
 un análisis de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas de carácter significativo. El examen efectuado a base de pruebas selectivas incluye certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas y normas internacionales de información financiera, con el propósito de obtener Mi revisión se efectuó de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas

debidamente certificada por la Representante Legal Ing. Claudia Alarcón.
 sido puestos a consideración de la Junta General de Accionistas, información que fue revisión, así como los documentos preparados por la administración, mismos que han evolución del patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año en S.A. al 31 de diciembre del 2018 y de los correspondientes estados de resultados, cumplicamente informares que he examinado el balance general de PLUSAMBIENTE el artículo 274 de la Ley de Compañías en su Resolución No. 92-1-4-3-0014, En mi calidad de comisario principal y en cumplimiento de la función que me asigna

PLUSAMBIENTE S.A.
 A la Junta General de Accionistas de

Quito, 11 de Marzo del 2019

Utilidad del Ejercicio	
Ingresos	(4,216,737.81)
Costos y Gastos operativos	4,144,669.43
Activos	US\$ 3,326,720.99
Pasivos	(1,676,898.58)
Patrimonio de los Socios Neto	(1,649,822.41)
	<u>(72,068.38)</u>
2018	

Al 31 de diciembre del 2018 la situación financiera y los resultados de sus operaciones se resumen a continuación:

- Como parte de la revisión efectuada, se realizó un análisis al sistema de control interno contable de la Compañía. Mi revisión y evaluación del sistema de control interno contable, fue más limitado del que sería necesario para expresar una opinión sobre el sistema de control interno de PLUSAMBIENTE S.A. tomando como referencia una muestra y no necesariamente descubriría todas las debilidades sustanciales del sistema; sin embargo, puedo informar que el estudio y evaluación realizado no mostró ninguna condición, que en mi opinión constituya una debilidad sustancial del mismo.
- La administración de PLUSAMBIENTE S.A. me ha proporcionado toda la colaboración que le solicité para el cumplimiento de mis funciones.
- Además en cumplimiento de mi responsabilidad de comisario informo lo siguiente:

- La correspondencia, los comprobantes, libros y registros de contabilidad han sido llevados conforme a las normas legales y a la técnica contable, y se conservan de acuerdo a lo indicado en las disposiciones legales. Las políticas contables de la Compañía, son las establecidas y autorizadas por los Organismos de Control, los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 han sido preparados de acuerdo a estos principios. Las cifras de las cuentas contables del balance presentadas en los estados financieros, así como la custodia de los bienes de la Compañía están de acuerdo a los registros existentes en los libros de Contabilidad de la Compañía.
- asistentes, de la revisión de las Actas se establece que los asuntos tratados están de acuerdo al orden del día, para el cual se hicieron las convocatorias.



Atentamente,

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de que PLUSAMBIENTE S.A. seguirá como un negocio en marcha, considerando que los accionistas y la administración no tienen planes o intenciones de reducir las operaciones de la Compañía al contrario mejorar su productividad en este siguiente año.

El Patrimonio de la empresa experimenta un incremento en el 2018 del 5% con respecto al 2017, las cuentas que aportan para este incremento son las reservas y resultado; derivadas del 12% de incremento del resultado del 2018 con respecto al 2017.

Las obligaciones de la empresa en el 2018 ascienden un 9% con respecto al 2017, la principal variación se da en las cuentas "Préstamos Bancarios".

Como efecto del incremento en las ventas 2018 (10% en base al 2017), se incrementaron también las cuentas del Activo 2018 (7% en base al 2017); principalmente en el rubro de "Cuentas Por Cobrar Clientes".

	2017	2018	%
Activos	3,116,918.12	3,326,720.99	7%
Pasivos	(1,539,164.09)	(1,676,898.58)	9%
Patrimonio de los Socios Neto	(1,577,754.03)	(1,649,822.41)	5%
Ingresos	(3,818,644.87)	(4,216,737.81)	10%
Costos y Gastos operativos	3,754,100.22	4,144,669.43	10%
Utilidad del Ejercicio	<u>(64,544.65)</u>	<u>(72,068.38)</u>	12%

Con relación a los balances del 2018 las variaciones se detallan de la siguiente manera: