

CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

COBROFAST CIA. LTDA.

AUDITORIA EXTERNA AÑO 2019

ÍNDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y SOCIOS DE:
COBROFAST CIA. LTDA.

INFORME SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPINIÓN

Hemos auditado los Estados Financieros adjuntos de la Compañía **COBROFAST CIA. LTDA.**, que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019, el Estado de Resultados Integral, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como las Notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de **COBROFAST CIA. LTDA.**, al 31 de diciembre de 2019, el resultado de sus operaciones, la evolución del patrimonio y sus flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

FUNDAMENTOS DE LA OPINION

Nuestra auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante, en la sección responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los estados financieros. De conformidad con los requerimientos de ética aplicables a la Auditoría de los estados financieros, somos independientes de **COBROFAST CIA. LTDA.**, y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

CPA LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

**CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO**

RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA DE LA COMPAÑIA SOBRE LOS
ESTADOS FINANCIEROS

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2019, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Esta responsabilidad incluye el verificar el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2019, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 24 de junio de 2020



**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

**SuperIntendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**

La Gerencia de la Compañía es responsable de la información de los Estados Financieros de la Compañía.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EXTERNO EN RELACION CON LA
INFORMACION FINANCIERA DE LA COMPAÑIA

RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA DE LA COMPAÑÍA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación fiel de los estados financieros que no estén afectados por incorrecciones materiales, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros la Gerencia es responsable de valorar la capacidad de continuar como compañía en marcha, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con su funcionamiento y utilizando el principio contable de compañía en funcionamiento, excepto si la Gerencia tiene la intención de liquidar la compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Gerencia de la entidad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EXTERNO EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión razonable sobre los estados financieros, basados en nuestra auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no estén afectados por incorrección material debido a fraude o error.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

COBROFAST CIA. LTDA.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019-2018
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CUENTAS	2019	2018
VENTAS	670.494.29	253.031.15
TOTAL DE INGRESOS	670.494.29	253.031.15
MENOS:		
TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS	-645.282.27	-249.408.23
UTILIDAD DEL EJERCICIO	25.212.02	3.622.92


Alex Patricio Valenzuela Narváez
GERENTE GENERAL


Fabio Manuel Campaña Mosquera
CONTADOR

Las Notas Aclaratorias de la 1 a la 15 que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

COBROFAST CIA. LTDA.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CUENTAS	2019	2018
ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
Caja Bancos	129.761,48	11.438,44
Cuentas por Cobrar Clientes	416.720,36	184.966,81
-Provisión para Cuentas Incobrables	-5.042,92	-5.042,92
Otras Cuentas por Cobrar	97.842,71	820,00
Impuestos Anticipados	<u>49.659,35</u>	<u>22.679,47</u>
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	688.940,98	214.861,80
Activo Fijo Neto	<u>45.735,86</u>	<u>5.196,67</u>
TOTAL DEL ACTIVO	734.676,84	220.058,47
PASIVOS CORRIENTES		
Proveedores por Pagar	411.446,17	0,00
Otras Cuentas por Pagar	218.199,73	192.181,67
Nómina y Beneficios Sociales	20.660,00	8.101,82
IESS por Pagar	3.599,84	2.483,64
Impuestos por Pagar	<u>3.473,21</u>	<u>464,72</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	657.378,95	203.232,05
TOTAL DEL PASIVO	657.378,95	203.232,05
PATRIMONIO NETO	<u>77.297,89</u>	<u>16.826,42</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	734.676,84	220.058,47


Alex Patricio Valeszuela Narváez
GERENTE GENERAL


Fabio Manuel Campaña Mosquera
CONTADOR

Las Notas Aclaratorias de la 1 a la 15 que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.

CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

COBROFAST CIA. LTDA.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
EXPRESADO EN USD DÓLARES

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2019
FLUJOS DE CAJA PROVENIENTES (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE OPERACION	
Efectivo recibido de clientes	341.718,03
Efectivo pagado a proveedores y trabajadores	-430.440,25
Intereses pagados	
Participación Utilidades	
Impuesto a la Ganancia pagada	
Efectivo neto proveniente (utilizado) actividades de operación	-88.722,22
FLUJOS DE CAJA PROVENIENTE (UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-46.413,92
Compra de propiedades planta y equipo	-46.413,92
Adquisición de propiedades, neto de ingresos por ventas	
Incremento de Otros Activos	
Efectivo neto proveniente (utilizado) en actividades de inversión	-46.413,92
FLUJO DE CAJA PROVENIENTE (UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Aumento (disminución) en documentos por pagar a bancos	
Porción corriente deuda a largo plazo	218.199,73
Aporte en efectivo de los socios	36.600,00
Dividendos pagados	-1.340,55
Aumento (disminución) en otros préstamos por pagar	
Aumento de obligaciones a largo plazo	
Aportes de capital	
Otras entradas en efectivo	
Efectivo neto proveniente (utilizado) en activ. de financiamiento	253.459,18
EFFECTO DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO EN LA VARIACION DE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA	
CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:	
Aumento (disminución) neto durante el año	118.323,04
Saldo al inicio del año	11.438,44
SALDO AL FINAL DEL AÑO	129.761,48

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

COBROFAST CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CAPITAL SOCIAL

Saldo al 31-12-18 400.00
Aumento Disminución 1.600.00

Saldo al 31-12-19 2.000.00

APORTE SOCIOS FUTURA CAPITALIZACION

Saldo al 31-12-18 0.00
Aumento Disminución 35.000.00

Saldo al 31-12-19 35.000.00

RESULTADOS ACUMULADOS

Saldo al 31-12-18 12.803.50
Aumento Disminución 2.282.37

Saldo al 31-12-19 15.085.87

UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO 25.212.02

TOTAL DEL PATRIMONIO AL 31-12-19 77.297.89


Alex Patricio Valenzuela Narváez
GERENTE GENERAL

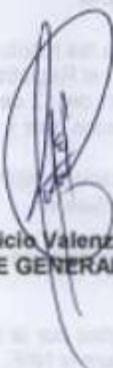

Fabio Manuel Campaña Mosquera
CONTADOR

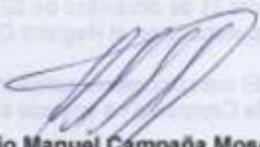
Las Notas Aclaratorias de la 1 a la 15 que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.

**CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO**

**RECONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO DEL AÑO
CON EL EFECTIVO PROVENIENTE (UTILIZADO) EN
ACTIVIDADES DE OPERACION**

UTILIDAD (PERDIDA) NETA	25.212.02
Depreciación de propiedades planta y equipo	5.874.73
Cambios en activos y pasivos:	
(Aumento) disminución Cuentas por cobrar	-328.776.26
(Aumento) disminución Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	-26.979.88
Otras cuentas por cobrar	
Otros activos corrientes inventario	
Aumento (disminución) Cuentas por pagar	219.264.30
Otras cuentas por pagar	
Anticipos de clientes	
Aumento (disminución) Gastos acumulados y otras cuentas por pagar	16.682.87
Participación de utilidades por pagar	
Impuesto a la renta por pagar del año	
Otros pasivos	
Efectivo neto proveniente (utilizado) actividades de operación	88.722.22


Alex Patricio Valenzuela Narváez
GERENTE GENERAL


Fabio Manuel Campaña Mosquera
CONTADOR

Las Notas Aclaratorias de la 1 a la 15 que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO

COBROFAST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1.- OPERACIONES

COBROFAST CIA. LTDA., es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador el 10 de julio del año 2009, en la Notaría Décimo Sexta del Cantón Quito del Dr. Gonzalo Román Chacón.

PLAZO Y DURACION. - El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años, contados a partir de la inscripción de esta escritura en el Registro mercantil del cantón Quito, plazo que podrá ser ampliado o restringido por resolución de la Junta General de Accionistas expresamente convocada para este efecto.

OBJETO SOCIAL. - El Objeto Social de la Compañía es: realizar gestión de cobranza extrajudicialmente la utilización de los medios y gestiones permitidas por la ley y la tecnología propia de este tipo de negocios, entre otros afines.

CAPITAL SOCIAL. -El Capital de la Compañía es de 400 USD, dividido en cuatrocientas participaciones de un dólar cada una.

NOTA 2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIFS

COBROFAST CIA. LTDA., da cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicado en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2012, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año.

El marco contable aplicado por la Compañía si estuvo basado en NIIFS para PYMES, la Compañía ha enviado a la Superintendencia de Compañías el

Cronograma de implementación de los Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

A continuación, las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros, tal como lo requiere la NIIF.

Las políticas contables presentadas en las siguientes notas han sido aplicadas en la preparación de los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2019.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

COBROFAST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Propiedad Planta y Equipo. - El valor de los activos se muestran al costo de adquisición, las depreciaciones se registran con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas, siguiendo el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, para el cálculo de las depreciaciones del presente ejercicio se consideró los siguientes porcentajes, de conformidad con la Ley de Régimen Tributario Interno:

Edificios	20 años	5.00 %
Vehículos	5 años	20.00 %

Reconocimiento de Ingresos y Costos. -Los Ingresos y Costos derivados de las operaciones de la Empresa son reconocidos en los periodos en que los mismos se realizan e incurren.

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la Compañía otorgue a sus clientes.

Costos y Gastos. -Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

Impuestos y Contribuciones. - La Compañía ha realizado las retenciones del Impuesto a la Renta y del Impuesto al Valor Agregado IVA en forma oportuna, hacia el Servicio de Rentas Internas.

Provisiones para Participación de Empleados e Impuesto a la Renta. - Se encuentran constituidas de acuerdo con disposiciones legales a las tasas del 15% para participación de empleados y del 25 % de impuesto a la renta, las mismas que son registradas en los resultados del año.

NOTA 4.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2019 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

DESCRIPCION	2019	2018
Caja	350.00	120.06
Bancos	<u>129.411.48</u>	<u>11.318.38</u>
TOTAL	129.761.48	11.438.44

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

COBROFAST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

COBROFAST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICI. 003 del 21 de agosto de 2006.

Las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) son similares en varios aspectos a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs); sin embargo, en aquellas situaciones específicas que no estén consideradas por las NEC, se recomienda que las NIIFs provean los lineamientos a seguirse como principios de Contabilidad en el Ecuador, de acuerdo con el plan que se fundamenta en las disposiciones contenidas en la Resolución No.08-G.DSC.010, del 20 de noviembre de 2008, Registro Oficial 498 del 31 de diciembre de 2008, que son las relativas a la adopción de Normas Internacionales de Información Financiera y su aplicación obligatoria por parte de las Compañías y entidades sujetas a control de la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

A continuación, las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación. -Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparadas en USD. Dólares, aplicando los procedimientos establecidos en las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se provean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa. Como se puede apreciar en los estados Financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad por la suma de USD. \$ 25.212.02, en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Efectivo y Equivalentes del Efectivo. -Incluye los activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, los mismos que se pueden transformar en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

COBROFAST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 7.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo es:

DESCRIPCION	2019	2018
IVA Crédito Tributario	33.081,54	10.199,20
Crédito Tributario años anteriores	11.683,23	5.553,33
Retención en la Fuente	<u>4.894,58</u>	<u>6.926,94</u>
TOTAL	49.659,35	22.679,47

NOTA 8.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo es:

DESCRIPCION	2019	2018
Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	5.716,50	1.200,00
Maquinaria y Equipo	0,00	4.516,50
Equipo de Computación	24.830,00	5.450,00
Vehículos	<u>27.033,92</u>	<u>0,00</u>
SUMAN	57.580,42	11.166,50
-Depreciación Acumulada	<u>-11.844,56</u>	<u>-5.999,63</u>
TOTAL, ACTIVOS FIJOS	45.735,86	5.196,67

Corresponde a las propiedades que mantiene la Empresa, para el desenvolvimiento de sus operaciones, las cuales se encuentran debidamente registradas al igual que las correspondientes depreciaciones, de conformidad a los requerimientos del Servicio de Rentas Internas.

NOTA 9.- PROVEEDORES POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

DESCRIPCION	2019	2018
Proveedor Almacenes De Prati	410.915,36	0,00
Varios	<u>530,81</u>	<u>192.181,87</u>
TOTAL	411.446,17	192.181,87

COBROFAST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo es:

DESCRIPCION	2019	2018
Cuentas por Cobrar Clientes	416.720,36	184.966,81
-Provisión para Cuentas Incoables	<u>-5.042,92</u>	<u>-5.042,92</u>
TOTAL	411.677,44	179.923,89

Son los clientes que tiene la empresa, los mismos que se encuentran pendiente de cancelación al 31 de diciembre de 2019, los créditos concedidos corresponden a solo Empresas.

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2019 el saldo es:

DESCRIPCION	2019	2018
Otras Cuentas por Cobrar	<u>97.842,71</u>	<u>820,00</u>
TOTAL	97.842,71	820,00

Un detalle de Otras Cuentas por Cobrar es:

DETALLE	VALOR
Arias Diego	49.430,91
Tello Susana	<u>48.411,80</u>
TOTAL	97.842,71

COBROFAST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de DICIEMBRE DE 2019

NOTA 10.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

DESCRIPCION	2019	2018
Prestamos Socios	208.181.92	0.00
Varios	0.00	192.181.87
Ocaña Paul	<u>10.017.81</u>	<u>0.00</u>
TOTAL	218.199.73	192.181.87

NOTA 11.- NOMINA Y BENEFICIOS SOCIALES

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

DESCRIPCION	2019	2018
Nomina por Pagar	11.380.13	0.00
Décimo Tercer Sueldo	1.157.97	829.26
Décimo Cuarto Sueldo	3.316.17	2.560.00
Vacaciones	4.177.90	4.712.56
Fybeca	<u>527.83</u>	<u>0.00</u>
TOTAL	20.660.00	8.101.82

NOTA 12.- IESS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

DESCRIPCION	2019	2018
Cuentas por Pagar IESS	<u>3.599.84</u>	<u>2.483.64</u>
TOTAL	3.599.84	2.483.64

Corresponde a las cuentas pendientes por pagar, el IESS con corte al 31 de diciembre de 2019.

NOTA 13.- IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

COBROFAST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

DESCRIPCION	2019	2018
Retenciones en la Fuente	<u>3.473.21</u>	<u>464.72</u>
TOTAL	3.473.21	464.72

NOTA 14.- PATRIMONIO

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

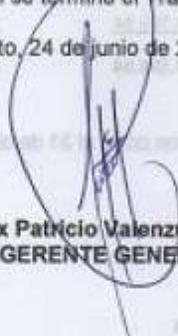
DESCRIPCION	2019	2018
Capital Social	2.000.00	400.00
Aporte Socios Futura Capitalización	35.000.00	0.00
Resultados Acumulados	15.085.87	12.803.50
Utilidad del Ejercicio	<u>25.212.02</u>	<u>3.622.92</u>
TOTAL, DEL PATRIMONIO	77.297.89	16.826.42

Corresponde al Patrimonio que poseen los Socios.

NOTA 15.- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía tiene su contabilidad al día esto es Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral; por consiguiente, se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación que puedan afectar la buena marcha de la compañía, mediante confirmación por parte de la Administración, hasta el día en el cual se terminó el Trabajo de Auditoría, el 24 de junio de 2020.

Quito, 24 de junio de 2020


Alex Patricio Valenzuela Narváez
GERENTE GENERAL


Fabio Manuel Campaña Mosquera
CONTADOR

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito

**CPA. LIC. PATRICIO CORTEZ KING
AUDITOR EXTERNO**

**COBROFAST CIA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2019, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Además debo manifestar que no es aplicable a la Compañía en mención, por cuanto esta es una Empresa que se dedica realizar gestión de cobranza extrajudicialmente la utilización de los medios y gestiones permitidas por la ley y la tecnología propia de este tipo de negocios, entre otros afines como la prestación de servicios auxiliares de cobranza, que comprende a la gestión del proceso de recuperación, esto es la fase preventiva, extrajudicial y judicial, de los valores de operaciones crediticias u otros activos de las entidades de los sectores financiero público y privado, y no se encuentra inmersa dentro del **Artículo 1.- Ámbito de Aplicación** de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

Quito, 24 de junio de 2020


**CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO**

**Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**

*Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 - 2046217
Quito*