

INFORME DE COMISARIO
SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONÓMICO
TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE
DUEROING S.A.

SEÑORES ACCIONISTAS:

En calidad de Comisario de la empresa DUEROING S.A., cumpliendo con lo dispuesto en el estatuto social de la compañía, la Ley de Compañías y las disposiciones dictadas por la Superintendencia de Compañías, he procedido a la revisión, análisis y comprobación del Estado de Situación Financiera cortado al 31 de diciembre del año 2019, el Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y sus respectivas notas explicativas del ejercicio económico terminado en esa fecha.

La revisión se sustenta en los estados financieros de la compañía, registros contables, documentación sustentadora, bienes de la compañía, actas de la Junta General de Accionistas, principios y políticas contables aplicadas y normativa jurídica vigente, con la siguiente opinión:

1. SOBRE EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LOS ADMINISTRADORES

DUEROING S.A. inició sus actividades en 2011 como una sociedad anónima que se dedica a la prestación de servicios de ingeniería eléctrica.

Los administradores han cumplido con las obligaciones derivadas del estatuto social, la normativa legal y reglamentaria vigente en el Ecuador, así como con las resoluciones adoptadas por la Junta General de Accionistas.

2. SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las cifras presentadas en los Estados Financieros al 31 de diciembre del año 2019, son coincidentes con las que registran los libros de contabilidad como se muestra a continuación:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CORRIENTE	108.959
ACTIVO NO CORRIENTE	290.882
TOTAL DEL ACTIVO	399.840
PASIVO CORRIENTE	66.586
PASIVO NO CORRIENTE	-
TOTAL DEL PASIVO	66.586
PATRIMONIO	333.254
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	399.840

La estructura de financiamiento revela que el 83,35% de los activos se encuentran financiados con recursos propiedad de los accionistas y la razón de liquidez corriente o cobertura de obligaciones a corto plazo es de 1,64 veces.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

INGRESOS	177.845
COSTOS Y GASTOS	170.847
UTILIDAD OPERACIONAL	6.998
CARGAS LABORALES	1.050
CARGAS IMPOSITIVAS NETAS	4.244
UTILIDAD NETA	1.704

De los resultados precedentes se desprende que la compañía ha obtenido utilidades netas que representan el 0,96% del total de ingresos.

Los Estados Financieros materia de este informe han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera y reflejan razonablemente la situación financiera de DUEROING S.A., al 31 de diciembre del año 2019, y el resultado de sus operaciones durante el ejercicio económico que culmina en esa fecha.

Las políticas contables, que forman parte de las notas a los estados financieros, responden a los principios contables de las Normas Internacionales de Información Financiera y el sistema contable se encuentra parametrizado de acuerdo a la normativa vigente.

3. SOBRE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO

Los libros sociales se conservan de conformidad con las disposiciones legales y reglamentarias pertinentes, así como los documentos de carácter confidencial y reservado.

Los medios de custodia, conservación y cobertura de riesgos de los activos de la compañía son adecuados y suficientes.

La revisión efectuada determinó que los procedimientos de control interno establecidos por la compañía son adecuados. Los mismos no presentan debilidades que puedan comprometer la integridad de las partidas contables que se reflejan en los estados financieros de la compañía.

4. DECLARACIÓN

Durante el tiempo en que se efectuó el trabajo de revisión, comprobación y verificación de los registros, documentos, libros y bienes de la compañía, recibí la colaboración necesaria de parte de los administradores, para el correcto desempeño de mis funciones.

Expresamente declaro que para el desempeño de mis funciones he cumplido lo dispuesto en la Ley de Compañías.

Atentamente,

CERTIFICACIÓN ELECTRONICA
Firmado Digitalmente por: JOSE AUGUSTO
CRESCO MOREANO
Hora oficial Ecuador: 08/04/2020 19:36

José Augusto Crespo, Ing.
COMISARIO
CPA MAT: 17-1499