

INFORME DEL GERENTE

Sangolquí, 29 de marzo del 2016

Señorita:

María Fernanda Barahona Paz y Miño
Socia de la compañía SANUBA Cía. Ltda.

Asunto: Informe relativo a la gestión de la administración del año 2015

Distinguida:

En cumplimiento de los Estatutos Sociales de la sociedad y en virtud de la Resolución emitida en la Junta General Extraordinaria y Universal de Socios en el año 2015, mediante la cual fui elegido como Gerente de la sociedad, tengo a bien presentar los Estados Financieros auditados, así como la documentación necesaria incluyendo, de manera especial, la opinión sobre los Estados Financieros del Contador de esta entidad, en relación con las operaciones comerciales correspondientes al ejercicio social cortado al día 31 del mes de diciembre del año 2015. Dichos estados financieros son el resultado de las operaciones comerciales realizadas hasta la fecha indicada, así como el estado de la situación financiera de la sociedad.

Agradeciéndoles la confianza que tuvieron al designarme como Gerente de la sociedad, me reitero a su entera disposición para aportarles cualquier información adicional que ustedes consideren necesaria en relación con el informe que ahora someto a su consideración:

1. En el año 2015 los socios fueron:
María Fernanda Barahona Paz y Miño - Secretaria
Diego Fernando Núñez Vásquez - Presidente
Gabriela Rocio Salas Vernis - Gerente General
2. El día 5 de enero del año 2015 se realizó la junta de presentación de balances del año 2014, en donde se aprobó la gestión realizada por los administradores.
3. Para realizar la renovación de los nombramientos de los administradores, se realizó una Junta General Extraordinaria y Universal el día 6 de abril del año 2015, en donde se ratificó a los administradores, se realizó el trámite en el registro mercantil de Sangolquí el proceso pertinente.
4. En la Junta General Extraordinaria y Universal del 6 de mayo del 2015 se propone la venta del vehículo que se encuentra a nombre de la empresa, por decisión unánime se aprobó las condiciones de venta, existe un acta de respaldo. La transacción fue por un valor de \$18.000, que se registró como aportes de capitalización en el año 2014, en el proceso contable del año 2015 se retiró los aportes para la capitalización y se realizó la devolución del dinero a los 3 socios, restando el valor que se canceló en el SRI, por facturación de la transacción, siendo de conformidad con los 3 socios.

5. La Junta General Extraordinaria y Universal del 15 de diciembre del 2015, en forma libre y voluntaria, por convenir a sus intereses personales, el Ing. Diego Fernando Núñez Vásquez enajena sus participaciones en 2 partes a favor de la Srta. María Fernanda Barahona Paz y Miño y Gabriela Rocío Salas Vernis, lo que tiene como efecto que cada una de las socias tenga un 50% de participaciones de la compañía. El proceso de legalización se realizó y fue aprobado en el mes de marzo 2016, por lo que en la actualidad la compañía tiene solo 2 dueñas, también se hizo el registro en la entidad competente.
6. Las ventas se enfocaron en clientes esporádicos durante este año y solamente se mantiene constante relación comercial con CAMSLOG Cia. Ltda. hasta la actualidad.
7. Durante el año 2015 el personal ha realizado capacitación sobre temas de las normas ISO, la inversión ha sido de las 2 personas que son parte de la compañía, con la finalidad de iniciar asesorías en estas normas.

Comentario del contador:

Los estados financieros de SANUBA Cía Ltda. al 31 de diciembre del 201 y por el no terminado en esa fecha, han sido preparados de acuerdo a las normas internacionales de información financiera, emitidas por el International Accounting Standar Board y de acuerdo con la Ley de Superintendencia de Compañías.

Bases de medición: Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo. Los presentes estados financieros cubren los siguientes períodos:

1. Estado de situación financiera por los ejercicios terminados al 31 de diciembre del 2014 y al 31 de diciembre del 2013
2. Estado de resultados por el período de 31 de diciembre del 2014 al 31 de diciembre del 2015
3. Estado de otros resultados integrales por los períodos comprendidos del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015 y 2014
4. Estado de cambio en el patrimonio por los períodos comprendidos del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015 y 2014
5. Estado de flujos de efectivo directo, por los períodos comprendidos 1 de enero al 31 de diciembre del 2014 y 2015

Las siguientes políticas contables se han establecido dentro de los estados financieros:

- El Valor está registrado a su costo tanto en activos como en pasivos
- Se ha establecido el principio del devengo para el registro contable

Efectivos y equivalentes del efectivo: La cuenta bancos incluye los saldos de bancos, son de gran liquidez y son fácilmente convertibles en montos conocidos de efectivo y sujeto a poco riesgo significativo de cambio de valor con su vencimiento no superior a 6 meses.

Cuentas por cobrar: Son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Y se incluyen en activos corrientes todas las partidas a recuperar

Los *pasivos* representan básicamente deuda a los socios por \$2.991 y la deuda tributaria por \$349, por lo que su valoración es al costo.

El *patrimonio* ha tenido una valoración importante de \$14.800 a \$3.086 en saldo contrario, por efecto de la venta del vehículo, que produjo la reversión de aportes para futuras capitalizaciones por \$18.000 y del resultado de una utilidad neta por \$105

En lo que se refiere a los estados de resultados existe un ingreso ordinarios por \$21.677 y los costos por \$21.542, dentro de los cuales está el costo de venta del vehículo por \$16.500 y costos operativos por \$5.042, el resultado es una utilidad antes de impuesto de \$135, impuesto a la renta de \$30 y la utilidad neta de \$105.



Gabriela Rocio Salas Vernis

CC: 171472484-4

Gerente General