

## INFORME DE COMISARIO

A los Señores Accionistas de **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.:**

En mi calidad de Comisario de la compañía **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.**, es mi función emitir el presente informe correspondiente al ejercicio económico terminado del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, basado en el examen de los estados financieros de la compañía de la siguiente manera:

He revisado el balance general adjunto de **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.**, (una sociedad anónima constituida en el Ecuador) 18 de agosto de 2014 y los correspondientes estados de resultados por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son de responsabilidad de la administración de la Compañía. Mi responsabilidad es emitir una opinión sobre estos estados financieros basados en mis revisiones efectuadas.

1. La revisión de los estados financieros fue efectuada bajo Normas Internacionales de Información Financiera y de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría; a fin de contar con una base razonable y suficiente que me permita emitir una opinión sobre las cifras presentadas en los estados financieros adjuntos.
2. Los Administradores de la compañía **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.**, han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes; así como todas aquellas resoluciones dictadas por la Junta General de Socios y el Directorio.
3. En lo referente al tema Impositivo – Fiscal, la compañía ha cumplido con sus obligaciones tributarias, de acuerdo a las leyes y reglamentos emitidos por la administración fiscal. De igual manera la compañía ha cumplido sus obligaciones con el IESS y el Ministerio de Relaciones Laborales.
4. Los estados financieros de **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.** se encuentran presentados bajo Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF las cuales se encuentran vigentes en el Ecuador.

## Informe de Comisario | 2018

---

5. Los administradores de la compañía son los únicos responsables de mantener un sistema de control interno. Los objetivos de un sistema de control interno son proveer a la administración de una seguridad razonable, pero no absoluta, de que los activos están protegidos de pérdidas debido a usos o disposiciones no autorizadas, que las transacciones se efectúen de acuerdo con las autorizaciones de la administración y que se registran adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Debido a las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades que no sean detectados. Adicionalmente, las proyecciones de cualquier evaluación de la estructura hacia futuros períodos están sujetas al riesgo de que los procedimientos pueden volverse inadecuados debido a cambios en las condiciones o que la efectividad del diseño y operación de las políticas y procedimientos pueda deteriorarse.
  
6. En mi opinión los estados financieros, han sido preparados bajo principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la situación financiera de la compañía **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.** al 31 de diciembre de 2018,
  
7. Para el desempeño de mis funciones de Comisario de la compañía **RADIKAL TRAINIGKAL S.A.**, he dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 279 de la ley de Compañías Codificada.

Quito, 05 de abril de 2019



Alejandro Cadena  
CI: 1718619651

# Informe de Comisario | 2018

## RADIKAL TRAINIGKAL S.A ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVO		2. PASIVO	
Grupo 1.01. ACTIVO CORRIENTE		Grupo 2.01. PASIVOS CORRIENTES	
Grupo 1.01.01. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			
01.01.01.01	Caja chica	100,00	2.01.05 SOCIOS POR PAGAR -3.000,00
01.01.01.02	Fondo Rotativo Francisco	262,36	
		Grupo 2.01.02. CUENTAS POR PAGAR	
01.01.01. CAJA		362,36	2.01.02.01 Proveedores -10.494,11
			2.01.02.02 Tarjeta de credito corporativa -1.375,52
Grupo 1.01.01.02. Bancos			
01.01.02.01	Banco de Guayaquil	3.924,57	2.01.02. CUENTAS POR PAGAR
01.01.02.02	Depositos no identificados	-40,64	-11.869,63
		Grupo 2.01.03. IMPUESTOS POR PAGAR	
01.01.02. Bancos		3.883,93	Grupo 2.01.03.01. IVA por pagar
			2.01.03.01.01 IVA en Ventas -773,40
01.01. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		<b>4.246,29</b>	2.01.03.01.02 Retencion IVA 30% -12,96
			2.01.03.01.03 Retencion IVA 70% -4,20
Grupo 1.01.03. CUENTAS POR COBRAR			
01.03.01	Clientes	1.440,61	2.01.03.01.04 Retencion IVA 100% 0,00
01.03.03	Cheques protestados	0,00	2.01.03.01. IVA por pagar
01.03.04	Provision acumulada incobrables	0,00	-790,56
		Grupo 2.01.03.02. Retenciones en la fuente renta	
Grupo 1.01.03.02. Cuentas por cobrar empleados			
01.03.02.01	Anticipos de quincenas	0,00	2.01.03.02.01 Retencion 1% -5,05
01.03.02.02	Prestamos a empleados	140,00	2.01.03.02.02 Retenciones 2% -21,70
01.03.02.03	Anticipos gastos de viaje	0,00	2.01.03.02.04 Retenciones 8% 0,00
			2.01.03.02.05 Retenciones 10% 0,00
			2.01.03.02.07 Impuesto relacion de dependencia 0,00
01.03.02. Cuentas por cobrar empleados		140,00	2.01.03.02.08 Impuesto a la renta compania 0,00
01.03. CUENTAS POR COBRAR		<b>1.580,61</b>	2.01.03.02. Retenciones en la fuente renta
			-26,75
Grupo 1.01.04. IMPUESTOS POR COBRAR		Grupo 2.01.03.03. OTROS IMPUESTOS	
01.04.01	Iva compras	594,15	2.01.03.03.01 Retenciones Ley Solidaria 0,00
01.04.02	IVA retenido en ventas	471,00	2.01.03.03. OTROS IMPUESTOS
01.04.03	Credito tributario IVA	0,00	0,00
01.04.04	Credito tributario IVA retenido	796,20	2.01.03. IMPUESTOS POR PAGAR
01.04.05	Impuesto retenido renta en Ventas	8.083,24	-817,31
01.04.07	Credito tributario impuesto a la renta	3.823,83	Grupo 2.01.04. A EMPLEADOS Y BENEFICIOS SOCIALES
			2.01.04.01 Sueldos por pagar 0,00
01.04. IMPUESTOS POR COBRAR		<b>13.768,42</b>	2.01.04.04 Utilidades para empleados 0,00
01. ACTIVO CORRIENTE		<b>18.595,32</b>	Grupo 2.01.04.02. Beneficios sociales 0,00

# Informe de Comisario | 2018

Grupo 1.02. ACTIVOS NO CORRIENTES			
Grupo 1.02.01. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2.01.04.02.01	Decimo tercer sueldo -275,34
Grupo 1.02.01.01. COSTO		2.01.04.02.02	Decimo cuarto sueldo -482,55
1.02.01.01.01	Muebles y Enseres	2.950,00 2.01.04.02.03	Vacaciones -3.108,48
1.02.01.01.02	Dep Acum Muebles y Enseres	-1.121,79	
1.02.01.01.03	Equipo de Computacion	5.005,00 2.01.04.02. Beneficios sociales	-3.866,37
1.02.01.01.04	Dep Acum Equipo de Computacion	-4.304,31	
1.02.01.01.05	Equipo de Oficina	1.840,00 Grupo 2.01.04.03. Obligaciones con el IESS	
1.02.01.01.06	Dep. Acum. Equipo de Oficina	-701,37 2.01.04.03.01	Aporte patronal IESS -401,45
		2.01.04.03.02	Aporte personal IESS -312,23
1.02.01.01. COSTO		3.667,53 2.01.04.03.03	Fondos de reserva -86,82
		2.01.04.03.06	IESS por pagar 0,00
1.02.01. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		<b>3.667,53</b>	-800,60
		2.01.04.03. Obligaciones con el IESS	
1.02. ACTIVOS NO CORRIENTES		<b>3.667,53</b>	
1. ACTIVO		<b>23.262,85</b>	<b>-4.666,97</b>
		2.01. PASIVOS CORRIENTES	<b>-20.353,91</b>
		Grupo 2.02. PASIVOS LARGO PLAZO	
		Grupo 2.02.01. PASIVOS DIFERIDOS	
		2.02.01.01	Pasivos diferidos -2.050,00
		2.02.01. PASIVOS DIFERIDOS	<b>-2.050,00</b>
		2.02. PASIVOS LARGO PLAZO	<b>-2.050,00</b>
		2. PASIVO	<b>-22.403,91</b>
		3. PATRIMONIO NETO	
		Grupo 3.01. CAPITAL	
		3.01.01	Capital social -800,00
		3.01. CAPITAL	<b>-800,00</b>
		Grupo 3.03. RESULTADOS	
		3.03.01	Resultados acumulados 6.270,94
		3.03.03	Resultado 2015 3.232,81
		3.03.05	Resultado 2017 -4.719,15
			Resultados 2018 7.156,46
		3.03. RESULTADOS	<b>11.941,06</b>
		Grupo 3.04. Aporte para futura capitalizacion	
		3.04.01	Aportes para futuras capitalizacione -12.000,00
		3.04. Aporte para futura capitalizacion	<b>-12.000,00</b>
		3. PATRIMONIO NETO	<b>-858,94</b>
		<b>Pasivo + Patrimonio</b>	<b>-23.262,85</b>

# Informe de Comisario | 2018

## RADIKAL TRAINIGKAL S.A ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Codigo	Cuentas	Total
4.	INGRESOS	<b>-120.714,10</b>
4.01.	INGRESOS OPERACIONALES	-120.714,10
4.01.01	Seminarios abiertos	-4.950,00
4.01.02	Seminarios dentro de salon	-44.888,43
4.01.03	Seminarios vivenciales	-69.825,67
4.01.04	Eventos corporativos	-
4.01.06	Otros Ingresos	-1.050,00
5.	COSTOS y GASTOS	<b>127.870,56</b>
5.02.	GASTOS OPERACIONALES	127.870,56
5.02.01.	GASTOS DE ADMINISTRACION	127.356,91
5.02.01.01.	Gastos laborales	49.876,66
5.02.01.01.01	Sueldos	31.012,00
5.02.01.01.03	Comisiones	3.072,56
5.02.01.01.04	Bonos	1.427,65
5.02.01.01.05	Aporte patronal IESS	4.441,89
5.02.01.01.06	Decimo tercer sueldo	2.897,31
5.02.01.01.07	Decimo cuarto sueldo	1.171,80
5.02.01.01.08	Vacaciones	1.448,72
5.02.01.01.11	Fondos de reserva	2.637,33
5.02.01.01.14	Gasto seguro medico	1.567,40
5.02.01.01.12	agasajo personal	200,00
5.02.01.02.	Servicios profesionales	7.963,80
5.02.01.02.01	Honorarios tecnicos consultores	2.533,80
5.02.01.02.02	Honorarios consultores contables	5.170,00
5.02.01.02.03	Honorarios legales	260,00
5.02.01.03.	Gastos de logistica - eventos	39.779,23
5.02.01.03.01	Tickets aereos	2.135,15
5.02.01.03.02	Tickets transporte terrestre	28,99
5.02.01.03.03	Renta de vehiculos	829,81
5.02.01.03.04	Movilizacion	7.021,34
5.02.01.03.05	Hoteles y acomodaciones	2.870,51
5.02.01.03.06	Alimentacion	7.934,93
5.02.01.03.07	Suministros para eventos	18.958,50
5.02.01.04.	Servicios de oficina	14.689,81
5.02.01.04.01	Arriendos y alicuotas	2.928,00
5.02.01.04.02	Servicios basicos	703,33
5.02.01.04.03	Suministros de oficina	7.205,07
5.02.01.04.04	Celular e internet	2.994,38
5.02.01.04.05	Seguridad y vigilancia.	337,05
5.02.01.04.06	Mantenimiento y reparacion de oficina	470,22
5.02.01.04.07	Servicios de correo	51,76
5.02.01.05.	Mantenimiento de equipos y maquinaria	5.881,54
5.02.01.05.01	Mantenimiento de equipos	235,00
5.02.01.05.02	Mantenimiento de Vehiculos	5.646,54
5.02.01.07.	Impuestos y contribuciones	566,77
5.02.01.07.01	Gasto IVA	543,66
5.02.01.07.02	Impuestos Municipales	2,50
5.02.01.07.03	Contribucion Superintendencia de Companias	20,61
5.02.01.08.	Gastos de marketing y publicidad	7.462,02
5.02.01.08.01	Anuncios	4.073,47
5.02.01.08.02	Invitaciones a clientes	2.995,98
5.02.01.08.03	Publicidad	392,57
5.02.01.09	Gasto Dep Muebles y Enseres	291,71
5.02.01.10	Gasto Dep. Equipo de Oficina	182,35
5.02.01.11	Gasto Dep. Equipo de Computacion	545,39
5.02.01.12.	Provisiones y estimaciones	-107,31
5.02.01.12.01	Provision cuentas incobrables	-107,31
5.02.01.13	Otros Gastos menores	224,94
5.02.02.	GASTOS FINANCIEROS	513,65
5.02.02.01	Costos bancarios	513,65
<b>Total</b>		<b>7.156,46</b>