

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 2019, 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.

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 periodos 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 2019,
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, 20 de mayo de 2020



Alejandro Cadena
CI: 1718619651

Informe de Comisario | 2019

RADIKAL TRAINIGKAL S.A ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Codigo	Cuentas	2019	Codigo	Cuentas	2019
1. ACTIVO			2. PASIVO		
Grupo 1.01. ACTIVO CORRIENTE			Grupo 2.01. PASIVOS CORRIENTES		
Grupo 1.01.01. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES			2.01.05. SOCIOS POR PAGAR		-
Grupo 1.01.01.01. CAJA			Grupo 2.01.02. CUENTAS POR PAGAR		
1.01.01.01.01. Caja chica		100,00	2.01.02.01. Proveedores		-21.148,48
1.01.01.01.02. Fondo Rotativo Francisco		398,81	2.01.02.02. Tarjeta de credito corporativa		-330,05
1.01.01.01. CAJA		<u>498,81</u>	2.01.02. CUENTAS POR PAGAR		<u>-21.478,51</u>
Grupo 1.01.01.02. Bancos			Grupo 2.01.03. IMPUESTOS POR PAGAR		
1.01.01.02.01. Banco de Guayaquil		2.160,30	Grupo 2.01.03.01. IVA por pagar		
1.01.01.02.02. Depositos no identificados		-81,28	2.01.03.01.01. IVA en Ventas		-2.590,62
1.01.01.02. Bancos		<u>2.079,02</u>	2.01.03.01.02. Retencion IVA 30%		-73,90
1.01.01. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		<u>2.575,83</u>	2.01.03.01.03. Retencion IVA 70%		-260,19
Grupo 1.01.03. CUENTAS POR COBRAR			2.01.03.01.04. Retencion IVA 100%		-144,00
1.01.03.01. Clientes		18.026,03	2.01.03.01. IVA por pagar		-3.068,71
1.01.03.03. Cheques protestados		-	Grupo 2.01.03.02. Retenciones en la fuente renta		
1.01.03.04. Provision acumulada incobrables		-2.000,00	2.01.03.02.01. Retencion 1%		-36,32
Grupo 1.01.03.02. Cuentas por cobrar empleados			2.01.03.02.02. Retenciones 2%		-69,53
1.01.03.02.01. Anticipos de quincenas		-	2.01.03.02.04. Retenciones 8%		-96,00
1.01.03.02.02. Prestamos a empleados		-	2.01.03.02.05. Retenciones 10%		-
1.01.03.02.03. Anticipos gastos de viaje		-	2.01.03.02.07. Impuesto relacion de dependencia		-
1.01.03.02. Cuentas por cobrar empleados		-	2.01.03.02.08. Impuesto a la renta compania		-1.516,95
1.01.03. CUENTAS POR COBRAR		<u>16.026,03</u>	2.01.03.02. Retenciones en la fuente renta		-1.718,80
Grupo 1.01.04. IMPUESTOS POR COBRAR			Grupo 2.01.03.03. OTROS IMPUESTOS		
1.01.04.01. Iva compras		1.109,06	2.01.03.03.01. Retenciones Ley Solidaria		-
1.01.04.02. IVA retenido en ventas		1.826,09	2.01.03.03. OTROS IMPUESTOS		-
1.01.04.03. Credito tributario IVA		-	2.01.03. IMPUESTOS POR PAGAR		<u>-4.787,51</u>
1.01.04.04. Credito tributario IVA retenido		182,15	Grupo 2.01.04. A EMPLEADOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
1.01.04.05. Impuesto retenido renta en Ventas		12.070,63	2.01.04.01. Sueldos por pagar		-2.629,20
1.01.04.07. Credito tributario impuesto a la renta		3.823,83	2.01.04.04. Utilidades para empleados		-1.216,80
1.01.04. IMPUESTOS POR COBRAR		<u>19.011,76</u>	Grupo 2.01.04.02. Beneficios sociales		
1.01. ACTIVO CORRIENTE		<u>37.613,62</u>	2.01.04.02.01. Decimo tercer sueldo		-221,57
Grupo 1.02. ACTIVOS NO CORRIENTES			2.01.04.02.02. Decimo cuarto sueldo		-482,55
Grupo 1.02.01. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			2.01.04.02.03. Vacaciones		-1.859,61
Grupo 1.02.01.01. COSTO			2.01.04.02. Beneficios sociales		-2.563,73
1.02.01.01.01. Muebles y Enseres		2.950,00	Grupo 2.01.04.03. Obligaciones con el IESS		
1.02.01.01.02. Dep Acum Muebles y Enseres		-1.413,60	2.01.04.03.01. Aporte patronal IESS		-323,06
1.02.01.01.03. Equipo de Computacion		10.197,74	2.01.04.03.02. Aporte personal IESS		-251,27
1.02.01.01.04. Dep Acum Equipo de Computacion		-5.457,81	2.01.04.03.03. Fondos de reserva		-
1.02.01.01.05. Equipo de Oficina		1.840,00	2.01.04.03.06. IESS por pagar		-
1.02.01.01.06. Dep. Acum. Equipo de Oficina		-883,66	2.01.04.03. Obligaciones con el IESS		-574,33
1.02.01.01. COSTO		<u>7.232,67</u>	2.01.04. A EMPLEADOS Y BENEFICIOS SOCIALES		<u>-6.984,06</u>
1.02.01. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		<u>7.232,67</u>	2.01. PASIVOS CORRIENTES		<u>-33.250,08</u>
1.02. ACTIVOS NO CORRIENTES		<u>7.232,67</u>	Grupo 2.02. PASIVOS LARGO PLAZO		
1. ACTIVO		<u>44.846,29</u>	Grupo 2.02.01. PASIVOS DIFERIDOS		
			2.02.01.01. Pasivos diferidos		-11.359,00
			2.02.01. PASIVOS DIFERIDOS		<u>-11.359,00</u>
			2.02. PASIVOS LARGO PLAZO		<u>-11.359,00</u>
			2. PASIVO		<u>-44.609,08</u>

Informe de Comisario | 2019

3. PATRIMONIO NETO		
Grupo 3.01. CAPITAL		
3.01.01	Capital social	-800,00
3.01. CAPITAL		<u>-800,00</u>
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
3.03.06	Resultado 2018	7.156,46
	Resultado 2019	-5.378,27
3.03. RESULTADOS		<u>6.562,79</u>
Grupo 3.04. Aporte para futura capitalizacion		
3.04.01	Aportes para futuras capitalizaciones	-6.000,00
3.04. Aporte para futura capitalizacion		<u>-6.000,00</u>
3. PATRIMONIO NETO		<u>-237,21</u>
Pasivo+ patrimonio		<u>-44.846,29</u>

Informe de Comisario | 2019

RADIKAL TRAINIGKAL S.A ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Codigo	Cuenta	Total
4.	INGRESOS	-191.585,13
4.01.	INGRESOS OPERACIONALES	-191.585,13
4.01.01	Seminarios abiertos	-6.539,50
4.01.02	Seminarios dentro de salon	-86.722,21
4.01.03	Seminarios vivenciales	-72.664,62
4.01.05	Conferencias	-
4.01.06	Otros Ingresos	-25.658,80
5.	COSTOS y GASTOS	186.206,86
5.02.	GASTOS OPERACIONALES	186.206,86
5.02.01.	GASTOS DE ADMINISTRACION	185.715,04
5.02.01.01.	Gastos laborales	50.171,73
5.02.01.01.01	Sueldos	29.070,00
5.02.01.01.03	Comisiones	8.976,76
5.02.01.01.04	Bonos	-
5.02.01.01.05	Aporte patronal IESS	4.616,05
5.02.01.01.06	Decimo tercer sueldo	3.166,82
5.02.01.01.07	Decimo cuarto sueldo	1.182,00
5.02.01.01.08	Vacaciones	-1.248,87
5.02.01.01.09	Costos de liquidacion	-
5.02.01.01.10	Personal de campo	-
5.02.01.01.11	Fondos de reserva	3.166,73
5.02.01.01.12	agasejo personal	-
5.02.01.01.13	Utilidades a empleados	1.216,80
5.02.01.01.14	Gasto seguro medico	25,44
5.02.01.02.	Servicios profesionales	8.548,99
5.02.01.02.01	Honorarios tecnicos consultores	4.168,99
5.02.01.02.02	Honorarios consultores contables	4.380,00
5.02.01.02.03	Honorarios legales	-
5.02.01.03.	Gastos de logistica - eventos	92.409,37
5.02.01.03.01	Tickets aereos	9.298,50
5.02.01.03.02	Tickets transporte terrestre	-
5.02.01.03.03	Renta de vehiculos	470,00
5.02.01.03.04	Movilizacion	19.588,44
5.02.01.03.05	Hoteles y acomodaciones	5.783,60
5.02.01.03.06	Alimentacion	13.128,16
5.02.01.03.07	Suministros para eventos	25.246,80
5.02.01.03.08	Servicios para eventos	16.918,73
5.02.01.03.09	Gastos Capacitacion	1.975,14
5.02.01.04.	Servicios de oficina	16.978,54
5.02.01.04.01	Arriendos y alicuotas	4.733,67
5.02.01.04.02	Servicios basicos	3.030,38
5.02.01.04.03	Suministros de oficina	3.958,58
5.02.01.04.04	Celular e internet	1.857,19
5.02.01.04.05	Seguridad y vigilancia.	2.845,16
5.02.01.04.06	Mantenimiento y reparacion de oficina	259,42
5.02.01.04.07	Servicios de correo	294,14
5.02.01.05.	Mantenimiento de equipos y maquinaria	3.574,40
5.02.01.05.01	Mantenimiento de equipos	1.064,44
5.02.01.05.02	Mantenimiento de Vehiculos	2.509,96
5.02.01.07.	Impuestos y contribuciones	4.325,84
5.02.01.07.01	Gasto IVA	4,96
5.02.01.07.02	Impuestos Municipales	-
5.02.01.07.03	Contribucion Superintendencia de Companias	1.863,93
5.02.01.07.04	Impuesto a la renta compania	2.456,95
5.02.01.08.	Gastos de marketing y publicidad	8.410,21
5.02.01.08.01	Anuncios	2.511,95
5.02.01.08.02	Invitaciones a clientes	2.398,18
5.02.01.08.03	Publicidad	3.500,08
5.02.01.09	Gasto Dep Muebles y Enseres	308,12
5.02.01.10	Gasto Dep. Equipo de Oficina	151,88
5.02.01.11	Gasto Dep. Equipo de Computacion	1.088,57
5.02.01.12.	Provisiones y estimaciones	2.826,77
5.02.01.12.01	Provision cuentas incobrables	2.090,06
5.02.01.13	Otros Gastos menores	1.314,77
5.02.02.	GASTOS FINANCIEROS	491,82
5.02.02.01	Costos bancarios	491,82
TOTAL		-5.378,27