

AMERINODE DEL ECUADOR S.A.
INFORME DE COMISARIO
ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
Abril, 2020

INFORME DE COMISARIO

A los Accionistas de:
AMERINODE DEL ECUADOR S.A.

En mi calidad de Comisario principal de AMERINODE DEL ECUADOR S.A., y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 274 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado los estados financieros de la compañía al 31 de diciembre de 2019.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014, en adición, debo indicar:

1. Cumplimiento de resoluciones

Como resultado de mi examen, en base al alcance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como las resoluciones de las Juntas de Accionistas.

Los libros de actas de Juntas de Accionistas, libro de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

2. Procedimiento de control interno

Como parte del examen efectuado, realicé, un estudio del Sistema de Control Interno Contable de la Compañía en el alcance que consideré necesario para evaluar dicho sistema, bajo las cuales, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.

En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

3. Registros legales y contables

La Compañía AMERINODE DEL ECUADOR S.A. fue constituida el 9 de septiembre de 2014. Su objeto social es desarrollar la comercialización, instalación, reparación, mantenimiento, desinstalación, interventoría, asesoría, capacitación, obra civil e infraestructura en todo lo relacionado con los campos de las telecomunicaciones, electrónica, energía y afines.

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2019 fueron preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Con respecto a la documentación contable, financiera y legal de la Compañía, considero que la misma cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio; entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

3.1. Políticas contables significativas

A partir la constitución de la Compañía en el año 2014, los estados financieros de AMERINODE DEL ECUADOR S.A. han sido preparados y presentados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Las Normas utilizadas en la preparación de estos estados financieros corresponden a la última versión vigente, traducida oficialmente al idioma castellano por el IASB.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía.

Los componentes principales de los estados financieros de la Compañía, son:

AMERINODE DEL ECUADOR S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

	al 31 de diciembre del 2019	al 31 de diciembre del 2018
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	45,402	18,835
Cuentas por cobrar comerciales	110,481	86,790
Compañías relacionadas	8,228	2,259
Otras cuentas por cobrar	20,341	14,590
Impuestos por recuperar	16,985	58,519
Inventarios	8,719	160,162
Total activos corrientes	210,157	341,155
Activos no corrientes		
Activos fijos	22,199	26,232
Inversiones relacionadas	13,320	-
Activos por impuestos diferidos	514	304
Total activos no corrientes	36,033	26,536
Total activos	246,190	367,691
Pasivos y Patrimonio		
Pasivos corrientes		
Cuentas por pagar a proveedores	23,163	261,618
Obligaciones financieras	10,396	-
Cuentas por pagar a relacionadas	51,830	10,055
Beneficios sociales	6,151	4,147
Impuestos por pagar	5,187	22,307
Utilidad a trabajadores	6,763	7,281
Otras cuentas por pagar	28	8,423
Total pasivos corrientes	103,519	313,831
Pasivos no corrientes		
Cuentas por pagar a relacionadas	61,828	-
Provisiones laborales de largo plazo	2,169	1,217
Total pasivos no corrientes	63,997	1,217
Total pasivos	167,515	315,048
Patrimonio		
Capital social	5,000	5,000
Reserva Legal	2,596	2,384
Resultados acumulados	47,174	23,807
Resultado del ejercicio	23,904	21,452
Total patrimonio	78,674	52,643
Total pasivos y patrimonio	246,190	367,691

AMERINODE DEL ECUADOR S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Ingresos por servicios prestados	608,211	942,628
Costos de los servicios prestados	(352,111)	(570,217)
Utilidad bruta	256,100	372,411
Gastos de administración y ventas	(223,212)	(301,115)
Utilidad Operacional	32,888	71,296
Gastos financieros, neto	5,438	(30,034)
Utilidad (pérdida) antes de Impuesto a la Renta	38,326	41,262
Impuesto a la Renta	(14,421)	(17,426)
Utilidad neta y resultados integrales del año	23,904	23,836
Reserva Legal	-	(2,384)
Utilidad neta y resultados integrales del año luego de reserva legal	23,904	21,452

5. Informe

Como Comisario Principal, declaro que he dado cumplimiento a lo estipulado en el artículo 279 de la Ley de Compañías, en lo que es aplicable.

Este Informe de Comisario es de uso exclusivo de la Administración de la Compañía y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes aplicables.

Los Estados Financieros sujetos a mi análisis, son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad, sobre la base de las revisiones efectuadas, consiste en emitir una opinión sobre dichos Estados Financieros.

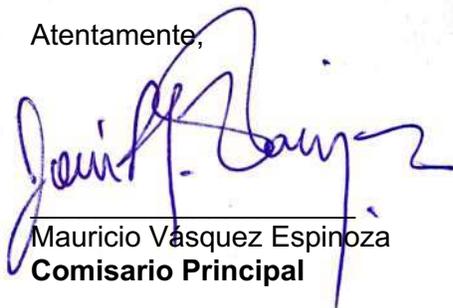
Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación.

En mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de AMERINODE DEL ECUADOR S.A., al 31 de diciembre de 2019 y el correspondiente resultado integral de sus operaciones, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, Normas Internacionales de Información Financiera y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto, someto a su consideración, la aprobación final del Estado de Situación Financiera de AMERINODE DEL ECUADOR S.A., y el correspondiente Estado de Resultado Integral, por el año terminado el 31 de diciembre de 2019.

Quito- Ecuador
28 de abril de 2020

Atentamente,



Mauricio Vásquez Espinoza
Comisario Principal