

Quito, 15 de junio del 2020

Señores Accionistas:

En mi calidad de comisario he examinado el Balance General de DAVCASTOR DIGITAL S.A. al 31 de diciembre del 2019 y de los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha.

Mi revisión se efectuó de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas y normas ecuatorianas de contabilidad, con el propósito de obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas de carácter significativo. El examen efectuado a base de pruebas selectivas incluye un análisis de la evidencia que sustenta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros.

Las cifras de los estados financieros antes mencionados, han sido tomadas fielmente de los libros de contabilidad, presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de DAVCASTOR DIGITAL S.A. al 31 de diciembre del 2019, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de conformidad con normas ecuatorianas de contabilidad.

En mi opinión, basado en el alcance de mi revisión:

1. Las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta de Accionistas.
2. Los Libros de actas de las Juntas de Accionistas, libro talonario de acciones y accionistas han sido llevados y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.
3. La correspondencia, los comprobantes, libros y registros de contabilidad han sido llevados conforme a las normas legales y a la técnica contable, y se conservan de acuerdo a lo indicado en las disposiciones legales.

Además en cumplimiento de mi responsabilidad de comisario cumplo informarle lo siguiente:

1. La administración de DAVCASTOR DIGITAL S.A. me ha proporcionado toda la colaboración que le solicité para el cumplimiento de mis funciones.
2. Comparé de la revisión efectuada, hace una revisión del sistema de control interno contable de la Compañía, en el alcance que considero necesario para evaluar dicho sistema. Mi revisión y evaluación del sistema de control interno contable, fue más limitado del que sería necesario para expresar una opinión sobre el sistema de control interno de DAVCASTOR DIGITAL S.A. tomado

como un todo y no necesariamente descubriría todas las debilidades sustanciales del sistema; sin embargo, puedo informar que el estudio y evaluación realizado no mostró ninguna condición, que en mi opinión constituya una debilidad sustancial del control interno.

Al 31 de diciembre del 2019 la situación financiera y los resultados de sus operaciones se resumen a continuación:

DAVCASTOR DIGITAL S.A.
BALANCE DE SITUACIÓN
01/01/2019 - 31/12/2019

ACTIVOS		
101	ACTIVO CORRIENTE	\$185,178.53
102	ACTIVO NO CORRIENTE	\$13,529.70
	TOTAL ACTIVO	\$198,708.23
PASIVOS		
201	PASIVO CORRIENTE	\$119,897.40
	TOTAL PASIVOS	\$119,897.40
PATRIMONIO		
301	CAPITAL	\$1,000.00
	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA	
302	CAPITALIZACIÓN	\$76,167.96
304	RESERVAS	\$3,187.62
306	RESULTADOS ACUMULADOS	-\$13,810.24
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$12,265.49
	TOTAL PATRIMONIO	\$78,810.83
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	\$198,708.23

INGRESOS

401	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$509,302.74
-----	------------------------------------	--------------

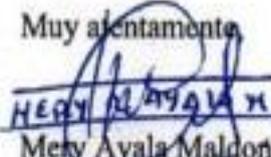
GASTOS

601	GASTOS OPERACIONALES	
60101	GASTOS ADMINISTRATIVOS SUELDOS Y BENEFICIOS	\$176,006.50
60102	GASTO ADMINISTRATIVOS	\$113,980.26
60103	GASTOS PLANIFICACION Y PAUTAS	\$190,065.60
60104	GASTOS DE VENTA	\$173.64
60105	GASTOS FINANCIEROS	\$3,369.18
60106	DEPRECIACIONES	\$2,305.07
60107	GASTOS PROVISIONES	\$2,386.47
602	GASTOS NO OPERACIONALES	\$307.10
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	\$488,593.82
	UTILIDAD OPERACIONAL	\$20,708.92
	PARTICIPACION UTILIDADES	\$3,106.34
	IMPUESTO A LA RENTA COMPAÑIA	\$3,940.13
	RESERVAS	\$1,396.96
	UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	\$12,265.49

Con esta Utilidad Operacional de Us. 20.708,92 se generó el porcentaje correspondiente a la participación de Utilidades por el valor de Us. 3.106,34, un impuesto a la Renta por pagar de Us. 3.940,13 y una Reserva Legal de Us. 1.396,96, quedando una utilidad neta del ejercicio de Us. 12.265,49 que la administración tomara la mejor alternativa para su utilización.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de que DAVCASTOR DIGITAL S.A. seguirá como un negocio en marcha, considerando que los accionistas y la administración no tienen planes o intenciones de reducir las operaciones de la Compañía.

Muy atentamente,


Mery Ayala Maldonado