

## INFORME DE COMISARIO POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2019

A la Junta General de accionistas:

### COMPAÑÍA DE OPERADOR PORTUARIAS GRUAS Y DESCARGA COOPOR S.A.

En el cumplimiento a las disposiciones expedidas por la Superintendencia de Compañías, realicé los siguientes procedimientos:

#### INFORMACIÓN REVISADA

1. Se verificó el cumplimiento de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio por parte de los Administradores.
2. Se evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de balance.
3. Se evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Resultados.
4. Se evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Patrimonio.
5. Se revisó y evaluó los procedimientos de control interno.
6. Se evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de os asuntos tributarios.
7. Se evaluaron los libros documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos laborales.
8. Se evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos de Prevención de Lavados de Activos.

#### ESTADOS FINANCIEROS. -

### COMPAÑÍA DE OPERADOR PORTUARIAS GRUAS Y DESCARGA COOPOR S.A. (Expresado en Dólares Estadounidenses)

#### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

	<u>2019</u>		<u>2019</u>
<b>ACTIVOS</b>		<b>PASIVO Y PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS</b>	
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	400
Efectivo y Equivalentes al efectivo	2,493	Obligaciones con Instituciones Financieras	-
Cuentas por Cobrar	2,895	Provisiones / Beneficios	7,132
Inventarios	-	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	800
Activos por Impuestos Corrientes	<u>1,898</u>	Otros pasivos corrientes	<u>8,929</u>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>7,286</b>	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>17,261</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>	
Propiedades, Planta y Equipo Neto	<u>95,389</u>	Obligaciones con Entidades Financieras	-
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>95,389</b>	Cuentas por Pagar Diversas/Relacionadas	67,448
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b><u>102,675</u></b>	Otros Pasivos no Corrientes	-
		<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>67,448</b>
		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b><u>84,709</u></b>
		<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>	<b><u>17,966</u></b>
		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b><u>102,675</u></b>

**COMPAÑÍA DE OPERADOR PORTUARIAS GRUAS Y DESCARGA COOPOR S.A.**  
 (Expresado en Dólares Estadounidenses)

<b>ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES</b>	
	<b>2019</b>
<b>INGRESOS</b>	
Ingresos de actividades ordinarias	62,189
Otros Ingresos Financieros	-
( - ) Costo de Venta	-
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>62,189</b>
<b>GASTOS</b>	
(-) Gastos de Ventas	-
(-) Gastos de Administración	41,026
(-) Gastos Financieros	-
(-) Otros Bienes/Servicios	-
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>41,026</b>
<b>RESULTADOS ANTES DE PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	
	<b>21,162</b>
15% Participación de Trabajadores	3,174
22% Impuesto a la Renta	3,957
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>14,031</b>

**ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y  
 REGLAMENTARIAS**

La compañía COMPAÑÍA DE OPERADOR PORTUARIAS GRUAS Y DESCARGA COOPOR S.A. fue constituida el 06 de julio de 2018. Su objeto social establece que la empresa se dedica al alquiler con fines operativos, sin operadores, de otros tipos de maquinaria científica, comercial e industrial y equipo operacional que suelen ser utilizados como bienes de capital por las industrias.; así como también podrá ejecutar las actividades complementarias: alquiler con fines operativos de maquinaria y equipo para la construcción e ingeniería civil sin operadores: camiones grúa, andamios y plataformas de trabajo, sin montaje ni desmantelamiento. Alquiler con fines operativos, sin operadores, de otros tipos de maquinaria y equipo operacional que suelen ser utilizados como bienes de capital por las industrias: motores y turbinas, máquinas herramienta, equipo de minería y de extracción de petróleo.

La máxima autoridad de la empresa según los estatutos es la JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS y está representada legalmente de forma individual por el gerente general y presidente.

## **ASPECTO SIGNIFICATIVO DE LAS CUENTAS DE BALANCE, RESULTADOS Y PATRIMONIALES**

La contabilidad de la empresa entregada por el Departamento Contable es fiel reflejo de los soportes físicos que reposan en los archivos de la compañía.

## **ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE EL CONTROL INTERNO**

La empresa al cierre del ejercicio económico 2019 ha aplicado controles internos, los mismos que no muestran ninguna novedad.

## **OPINIÓN**

En mi opinión, los estados financieros anteriormente referidos presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de la compañía COMPAÑÍA DE OPERADOR PORTUARIAS GRUAS Y DESCARGA COOPPOR S.A. al 31 de diciembre de 2019 y los resultados de sus operaciones de evolución del patrimonio y de cambios en la posición financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador con excepción de los temas referidos en los Aspectos Significativos mencionados.

Con el objeto de obtener la certeza razonable de que, si los estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, me pronuncio diciendo que las **contabilizaciones de los soportes físicos presentan una correcta contabilización.**

Manta, 26 de mayo de 2020



**Ing. Luis Miguel Lascano Intriago**  
Comisario  
RUC 1309990826001