

INFORME DE COMISARIO DEL AÑO 2016

Sres. Accionistas y administradores de la compañía M.II.POLIMFROS S.A.

Dando cumplimiento al artículo número 279 de la Ley de Compañías y al reglamento respectivo sobre la preparación de informes de Comisario, cumpto con poner en vuestro conocimiento el presente informe de Comisario Revisor de las actividades referentes al ejercicio económico del año 2016, el mismo que le he agrupado en los siguiente aspectos:

EVALUACIÓN DE ASPECTOS LEGALES

Situación Societaria:

La gestión de los administradores de la compañía se ha enfocado en dar cumplimiento a todas las decisiones que han tomado los accionistas a través de las respectivas Juntas que se han realizado durante el año.

Se mantienen los libros sociales que se exige a través de la Ley de Compañías, como son el Libro de Actas, Libro de Expedientes, Talmario de Acciones, y, Libro de Acciones y Accionistas, en los cuales se observa las decisiones tomadas por los accionistas así como el valor del capital al cierre del año 2016, valor que concuerda con los registros contables, con la escritura de constitución, y la escritura de aumento de capital.

Cumplimiento de Disposiciones Tributarias:

La compañía durante el año 2016 ha cumplido correctamente como agente de percepción y retención de impuestos, sus registros contables que se procesan a través del sistema informático, además se tienen los anexos pertinentes que permiten verificar y controlar los movimientos que se han dado con los diferentes impuestos, sean por Impuesto al Valor Agregado u por retenciones en a fuente del impuesto a la renta. Según lo exige en el suplemento del Registro Oficial número 473 emitido el 6 de abril del 2015.

Así como el cumplimiento en la contribución Solidaria sobre la remuneración y las utilidades.

Situación Laboral:

La relación contractual y laboral que la compañía mantiene con los empleados es la adecuada puesto que los sueldos mantenidos y superan el monto establecido por Ley en relación a la escala sectorial que les corresponde, se está cumpliendo con oportunidad con los pagos de los diferentes beneficios sociales que los empleados tienen derecho, presentándose los documentos que así lo demuestran en el Ministerio de Relaciones Laborales, situación igual se da con los aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social en cuanto tiene que ver con los aportes mensuales, aportes fondos de reserva y préstamos.

EVALUACIÓN CONTABLE Y CONTROL INTERNO

Registros y Proceso Contable:

Los registros contables se están llevando en forma adecuada aplicando el sistema perpetuo, mediante el uso de un sistema computarizado a través de módulos que permite tener un control individual de cada sección.

Los comprobantes soporte de cada movimientos financieros se llevan en forma cronológica y secencial numérica de tal forma que se facilita el control, su ubicación inmediata y el correcto archivo de los mismos. Los administradores responsables de la compañía han efectuado un control de los mismos, autorizando con su visto bueno su elaboración.

En todo el proceso contable se ha cumplido con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, los principios de contabilidad y los conceptos básicos y esenciales en cuanto al registro de las transacciones y la preparación de los correspondientes estados financieros, así como las normas internacionales de información financiera, lo cual garantiza que la información que se ve reflejada es veraz y cumple con la correspondientes exigencias.

Se concilia mensualmente las cuentas previas al cierre del mes, con el fin de que los registros de regulación así como el seguimiento del movimiento que las cuentas contables sean oportunos.

Control Interno:

La estructura del control interno considerado es adecuada toda vez que permite salvaguardar y optimizar los recursos de la compañía, se observa la aplicación de varios principios como los siguientes:

Segregación de funciones incompatibles.- Se da esta aplicación en vista de que las funciones de la compañía se encuentran sectorizadas o departamentalizadas lo cual genera que cada empleado cumpla una función en especial que es controlada por el inicio de las actividades del otro empleado.

Partida Doble.- Los registros contables que se emiten a través del sistema informático permiten garantizar una conciliación constante de los mismos.

Uso restringido del dinero.- Los movimientos de pagos e ingresos se concentran en los diferentes bancos con los que opera la compañía, considerando que los pagos en efectivo solo serán aquellos de poca cuantía.

Se facilita más aún el control al interior de la compañía puesto que además se aplican otros principios de control como son:

- Depósitos inmediatos e intactos
- Instrucciones importantes por escrito
- Uso de Equipo mecánico o computarizado
- Personal Idóneo
- Rotación de personal
- Delimitación de responsabilidades, entre otros.

EVALUACION FINANCIERA

DETALLE		IND. DEL AÑO	CONCEPTOS
Indice de Solvencia	Activo Corriente	2,852,865.58	2.72 Millipolimeros posee US\$ 2.72 por cada dólar adeudado
	Pasivo Corriente	1,047,080.69	
Indice de Liquidez	Activo Corriente - I	2,023,190.75	1.93 Millipolimeros tiene 1.93 por cada dolar cada unidad adeudada, sin inventarios.
	Pasivo Corriente	1,047,080.69	
Indice de Prueba Acido	Electivo e Valores I	245,286.96	0.23 Millipolimeros cuenta con \$0.23 para hacer frente por cada dólar adeudado.
	Pasivo Corriente	1,047,080.69	
Capital de Trabajo	Activo Corriente	2,852,865.58	1,805,784.89 Millipolimeros cuenta con \$1,805,784.89 de Capital de Trabajo.
	(-) Pasivo Corriente	1,047,080.69	
Liquidado a Activo Corriente	Inventario	829,694.84	0.29 El 0.29% del Activo corriente esta comprometido por inventarios.
	Activo Corriente	2,852,865.58	
Indice de Solidez	Pasivo Total	4,042,770.98	0.66 Las deudas de la empresa representan el 66% de los activos que posee la misma.
	Activo Total	6,146,284.65	
Participación a Activo Total	Patrimonio	2,103,513.67	0.34 Los propietarios de la empresa financian el 34% de los bienes de la empresa
	Activo Total	6,146,284.65	
Apalancamiento Financiero	Patrimonio	2,103,513.67	0.52 El patrimonio de los socios es 0.52 veces más que el pasivo total de la empresa.
	Pasivo Total	4,042,770.98	
Endeudamiento	Pasivo Total	4,042,770.98	1.92 El patrimonio de la Empresa se encuentra comprometido en un 1.92%
	Patrimonio	2,103,513.67	
Impacto Gastos Adm. y Ventas	Gastos de Adm. y V.	597,957.69	0.15 Los gastos de Admin. y de ventas representan el 15 % con relación a las ventas.
	Ventas	3,945,488.29	
Impacto de la Carga Financ.	Gastos Financieros	127,182.35	0.03 Los gastos Financieros representan el 3% con relación a las ventas netas
	Ventas Netas	3,945,388.29	
Rentabilidad Sobre Ventas	Utilidad del Periodo -	141,288.88	-0.04 Millipolimeros genera una rentabilidad del -0.04% del total de las ventas.
	Ventas	3,945,388.29	

Gestión Operativa:

En lo que referente a la gestión operativa puedo decir que los administradores han cumplido con lo propuesto para el año 2016, puesto que al final del año se realizó ya los primeros pedidos y facturación de un nuevo proyecto como es el compuesto para el recubrimiento de cable.

Se puso ya en funcionamiento la maquinaria comprada en la nueva línea de producción. Se ha contactado con más proveedores de materia prima del exterior, mejorando alternativas de precios y calidades.

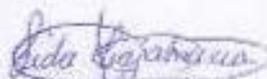
En relación a la cartera de clientes se maneja un monto adecuado para recupera la misma, convirtiéndose en una cartera limpia y por ende se puede apreciar la acogida de los clientes hacia la empresa.

Ganando un lugar en el mercado a nivel nacional como empresa Provedora de compuesto PVC.

Es todo lo que puedo informar de mi gestión como Comisario de la compañía MILLPÓLIMEROS S.A., poniendo a vuestra consideración el presente Informe.

Ambato, 17 Abril del 2016.

Atentamente



Lida María Cajamarca
COMISARIO REVISOR