

## INFORME DE COMISARIO

DEL AÑO 2019

Sres. Accionistas y administradores de la compañía MILLPOLIMEROS S.A.

Dando cumplimiento al artículo número 279 de la Ley de Compañías y al reglamento respectivo sobre la preparación de informes de Comisario, cumpro con poner en vuestro conocimiento el presente informe de Comisario Revisor de las actividades referentes al ejercicio económico del año 2019, de la compañía el mismo que le he agrupado en los siguientes 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, Talonario 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 2019, valor que concuerda con los registros contables, con la escritura de constitución, y la escritura de aumento de capital que reposan en los archivos de la compañía MILLPOLIMEROS S.A.

#### Cumplimiento de Disposiciones Tributarias:

La compañía durante el año 2019 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 o por retenciones en la fuente del impuesto a la renta. Según lo exige en el suplemento del Registro Oficial número 473 emitido el 6 de abril del 2015.

#### Situación Laboral:

La relación contractual y laboral que la compañía mantiene con los empleados es la adecuada puesto que los sueldos mantienen 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 documentós 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 normales, 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 movimiento financiero se lleva en forma cronológica, secuencial y 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 verás y cumple con las 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 considero es acertada 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 y capacitado.

Delimitación de responsabilidades, entre otros.

Las correspondientes firmas en la solicitud de compra, aprobación y autorización.

**EVALUACION FINANCIERA**

MILLPOLIMEROS S.A.

INDICES

Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

DETALLE			IND. DEL AÑO	CONCEPTOS
Indice de Liquidez	Activo Corriente	4.335.478,97	2,09	Millpolimeros posee US\$ 2.09 por cada dólar adeudado a corto plazo
	Pasivo Corriente	2.075.500,00		
Indice de Acida	Activo Corriente - Inventarios	3.058.828,76	1,47	Millpolimeros tiene US\$ 1,47 para cancelar cada unidad adeudada, en el corto plazo, sin inventarios.
	Pasivo Corriente	2.075.500,00		
Indice de Prueba Acida menos Inv. Y otros Act. Corrientes	Efectivo y Valores por efectivizar	723.858,29	0,35	Millpolimeros cuenta con \$ 0,35 para hacer frente por cada dólar adeudado.
	Pasivo Corriente	2.075.500,00		
Capital de Trabajo	Activo Corriente	4.335.478,97	2.259.978,97	Millpolimeros cuenta con \$ 2'259.978,97 de Capital de Trabajo.
	(-) Pasivo Corriente	2.075.500,00		
Inventario a Activo Corriente	Inventario	1.276.650,21	0,29	El 0,29% del Activo corriente esta comprendido por inventarios.
	Activo Corriente	4.335.478,97		
Indice de Solidez	Pasivo Total	7.409.876,03	0,89	las deudas de la empresa financian el 89% de los activos que posee la misma.
	Activo Total	8.284.634,70		
Patrimonio a Activo Total	Patrimonio	874.758,67	0,11	Los propietarios de la empresa financian el 11% de los bienes de la empresa
	Activo Total	8.284.634,70		
Apalancamiento Financiero o Solvencia	Patrimonio	874.758,67	0,12	El patrimonio de los socios es 0,12 veces menos que el pasivo total de la empresa.
	Pasivo Total	7.409.876,03		
Endeudamiento	Pasivo Total	7.409.876,03	8,47	Por cada dólar de patrimonio, hay 8,47 de deuda
	Patrimonio	874.758,67		
Impacto Gastos Adm. y Ventas	Gastos de Adm. Y Ventas	803.430,19	0,10	Los gastos de Admin. y de ventas representan el 10 % con relación a las ventas.
	Ventas	7.872.774,23		
Impacto de la Carga Financi.	Gastos Financieros	283.507,75	0,04	Los gastos Financieros representan el 4% con relación a las ventas netas
	Ventas Netas	7.872.774,23		
Rentabilidad Sobre Ventas	Utilidad del Ejercicio	221.625,92	0,03	Millpolimeros genera una rentabilidad del 3% del total de las ventas.
	Ventas	7.872.774,23		

### Gestión Operativa:

En lo que referente a la gestión operativa puedo decir que los administradores han cumplido con lo propuesto para el año 2019, puesto que el portafolio de productos nuevos de la empresa se ha incrementado, en sus ventas en compuesto de cable, de perfiles y soplado, esto ayudo mucho a que la empresa se fortalezca y su credibilidad ante sus proveedores y clientes sea satisfactorio, mejorando sus costos de producción y generando más plazas de trabajo.

Así como fortaleciendo e incrementando las exportaciones de sus productos para el vecino país Colombia.

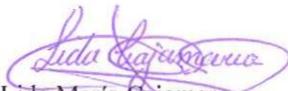
En relación a la cartera de clientes se maneja un monto adecuado para recupera la misma, convirtiéndose en una cartera limpia y por ende se puede apreciar la acogida de los clientes hacia la empresa.

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, 14 abril del 2020.

Atentamente



Lida María Cajamarca  
COMISARIO REVISOR