

# INFORME DE COMISARIO

Quito, Marzo 24 de 2020

A los Señores Accionistas de

## **PUERTO COBRE S.A.**

A continuación sírvanse encontrar mi informe sobre los Estados Financieros de la Compañía al 31 de diciembre del 2019.

Luego de una revisión de las operaciones y registros que consideré necesario examinar, de cifras del Estado de Situación Financiera, del Estado de Resultados Integral, del Estado de Cambios en el Patrimonio y del Estado de Flujos de Efectivo, considero que la Administración de la Compañía ha dado cumplimiento a lo que disponen las normas legales vigentes, el estatuto social, así como las disposiciones emanadas de la Junta General, en el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

Las convocatorias a Junta General de Accionistas se han realizado de acuerdo a las normas societarias vigentes, de igual manera los expedientes de las juntas y el listado de Accionistas asistentes se llevan de conformidad a las disposiciones de la Ley. El libro de Acciones y Accionistas cumple con las disposiciones establecidas en la Ley de Compañías vigente.

Los procedimientos de control interno contable puestos en practica en la Compañía cumplen con el objetivo para el que fueron diseñados y establecidos, que de manera general suministra a la Administración una seguridad razonable pero no absoluta de que los activos de la empresa están salvaguardados contra pérdidas, disposiciones o usos no autorizados; que las operaciones se ejecutan y son autorizadas por personas de nivel calificado y que se registran con la debida oportunidad para la preparación y obtención de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Las políticas contables de la compañía se rigen por las establecidas por la Superintendencia de Compañías y en sus aspectos importantes de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

La verificación de las cifras presentadas en los Estados Financieros concuerdan con las registradas en los libros de contabilidad en poder de la Compañía. La custodia, manejo, mantenimiento y conservación de los bienes de la Compañía son los adecuados.

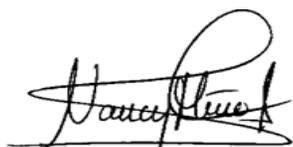
En conclusión, debo manifestar que los estados financieros elaborados, reflejan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 y 2018, así:

- a) Las políticas y criterios contables y de información aplicados son adecuados y suficientes en las circunstancias y se aplicaron sobre bases uniformes con las del año 2018.
- b) Los resultados de las operaciones y los cambios en la situación financiera obtenidos en el periodo comprendido del 1 de enero a al 31 de diciembre del 2019 están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Entre el 31 de diciembre del 2019 hasta la fecha de emisión de este informe, no se han producido eventos que pudieran tener algún efecto sobre los Estados Financieros emitidos.

Para finalizar deseo expresar mi agradecimiento por la atención y cooperación brindadas para la ejecución de mi trabajo.

Atentamente



Nancy Miño A  
C.P.A 23233  
RUC 0400856225001

# Puertocobre S.A.

## Estado de situación financiera

Al 31 de diciembre de 2019

Expresado en Dólares de los E.UA.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Activo		
Activo corriente		
Efectivo en caja y bancos	48,978	96,147
Otras cuentas por cobrar	10,513	8,335
Otros activos	200,000	200,000
Total activo corriente	<u>259,491</u>	<u>304,482</u>
Activo no corriente		
Propiedad, mobiliario y equipo, neto	6,813,752	6,523,648
Total activo	<u>7,073,243</u>	<u>6,828,330</u>
Pasivo		
Pasivo corriente		
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	63,805	22,485
Impuestos por pagar	703	522
Obligaciones relacionadas con el personal	1,128	806
Beneficios a empleados	814	1,705
Cuentas por pagar a compañías relacionadas	729,832	531,501
Total pasivo corriente	<u>796,282</u>	<u>557,019</u>
Pasivo no corriente		
Beneficios a empleados largo plazo	7,133	1,483
Total pasivo	<u>803,415</u>	<u>558,502</u>
<b>Patrimonio</b>		
Capital emitido	5,919,879	5,919,879
Aportes para futuras capitalizaciones	349,949	349,949
Total patrimonio	<u>6,269,828</u>	<u>6,269,828</u>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>	<u>7,073,243</u>	<u>6,828,330</u>

## Puertocobre S.A.

### Estado de cambios en el patrimonio de los accionistas

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2019

Expresado en Dólares de los E.UA.

	Capital emitido	Aportes para futuras capitalizaciones	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2018 y 2019 (1)	5,919,879	349,949	6,269,828

(1) Durante los años 2019 y 2018 no existieron movimientos en el patrimonio de la Compañía.

## Puertocobre S.A.

### Estado de flujos de efectivo

Por el año terminado el 31 de diciembre de 2019

Expresado en Dólares de los E.UA.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Flujos de efectivo de actividades de inversión:		
Adiciones en propiedad, mobiliario y equipo (1)	<u>(247,118)</u>	<u>(249,624)</u>
Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:		
Cuentas por pagar a compañías relacionadas	199,949	279,949
(Disminución) incremento neto del efectivo en caja y bancos	(47,169)	30,325
Efectivo en caja y bancos: Saldo al inicio del año	<u>96,147</u>	<u>65,822</u>
Saldo al final del año	<u>48,978</u>	<u>96,147</u>

(1) Las adiciones en propiedad, mobiliario y equipo se presentan netas de depreciaciones y movimiento de capital de trabajo, como se muestra a continuación: