

Carretera Aerea Nacional 7405es  
901 8744E 5742 Auditorio Occidental  
Tel: 00503 2 2500 700

## **INMOBILIARIA CIVIL PEGOMZA S.A.**

**Estados Financieros**

**Al 31 de Diciembre de 2018**

### **CONTENIDO**

Informe del Auditor Independiente  
Estado de Situación Financiera  
Estado de Resultados Integrales y Datos Resumidos Intermedios  
Estado de Cambios en el Patrimonio  
Estado de Flujo de Efectivo  
Notas a los Estados Financieros

## **EXPOSICIÓN DEL ACUERDO INTERCOMUNITARIO**

A la Junta General de Accionistas  
INVESTIMENTARIA PROMOTORA S.A.

### **1. Objeto**

La sociedad los Estados Unidos de la compañía INVERSIÓN COMERCIAL PROMOTORA S.A. que tiene su sede en Lleida de Sitges en Catalunya se ha constituido el 20/01/1998 como una sociedad limitada en Catalunya y el 1º de mayo de 1998 ha sido inscrita en el Registro Mercantil de la provincia de Barcelona. Desde su creación se dedica a realizar inversiones de capital en el sector de las películas cinematográficas.

En un primer momento las películas cinematográficas producidas por la sociedad, en colaboración con empresas distribuidoras y exhibidoras, se han comercializado en los circuitos INVERSIÓN COMERCIAL PROMOTORA S.A. en el 1º de mayo de 1998, con tanto en adelante de sus operaciones, los resultados han sido negativos. Dada la situación financiera y el tipo de actividad que se ha desarrollado en los últimos años, se ha acordado con los Accionistas la transformación de la sociedad en una S.A. (INVERSIÓN COMERCIAL).

### **2. Exclusión de la Gestión**

En consecuencia se modifica el artículo 16 de los Estatutos de la sociedad en los términos que se adjuntan (16). Se modifican así los artículos de dichos Estatutos de modo que, además de la exclusión de responsabilidad del Auditor en relación con la gestión de los Estados Unidos, se excluye la responsabilidad de la sociedad de conformidad con los requisitos de cada artículo de la Ley de Educación Financiera en España y la exclusión de la gestión responsable de cada uno de los accionistas en consecuencia. Cabe señalar que la existencia de dicha exclusión de responsabilidad propiamente dicha, así como su alcance, se detallan en el punto 3.

### **3. Responsabilidades de la administración en relación con los Estados Unidos**

La administración de la entidad es responsable por la preparación y presentación de los Estados Unidos financieros de acuerdo con los Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) así como el control interno que la administración se ha puesto en marcha para asegurar la preparación de los Estados Unidos financieros de conformidad con dichos estándares.

En la preparación de los Estados financieros, la administración es responsable de la veracidad de la información de la entidad para continuar como empresa en funcionamiento durante según corresponde, los asuntos relacionados a la

1  
/

continuidad del negocio y utilizando el principio contable de empresa en funcionamiento como base contable a menos que la administración pretenda liquidar la empresa o cesar las operaciones o bien no existe otra alternativa realista.

La administración de la entidad es responsable de la supervisión de proceso de información financiera de la compañía.

#### 4. Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los Estados Financieros

El objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros en su conjunto están libres de errores materiales, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contenga tal opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de acuerdo con las normas internacionales de auditoría de la UE siempre detectará una información material errónea. Las normas profesionales también exigen al auditor de buscar y ser consciente materialmente si irregularidades o de fraude apropiada pueden ocurrir razonablemente en las declaraciones financieras de la entidad, teniendo en cuenta la naturaleza de los estados financieros.

Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría aplicables, un auditor emitirá una opinión de excepción profesional durante toda la auditoría, y como parte de su responsabilidad profesional:

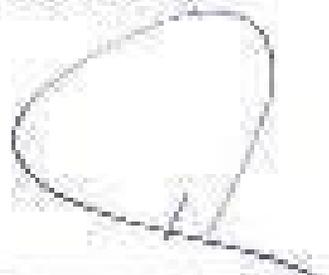
- Identificar y valorar los riesgos de incumplimiento material en los Estados Financieros debido a fraude o error, diseñar y aplicar procedimientos de auditoría que respondan a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para proporcionar una base para su opinión. El riesgo de no detectar una incumplimiento material debido a fraude es más elevado que en el caso que la misma sea resultado de errores, ya que el fraude puede involucrar la colusión, falsificación, omisiones de liberadas, manifestaciones intencionalmente engañosas o la distorsión del valor intencional.
- Evaluar el cumplimiento de ciertos criterios emitidos por la autoridad competente de acuerdo con las normas profesionales que puedan afectar al cumplimiento de las obligaciones de información financiera de la entidad de acuerdo con la legislación.
- Evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la administración.

- a. Control sobre el uso adecuado por parte de la administración, del principio contable de empresa en funcionamiento y determinamos en base a la evidencia de auditoría obtenida, si estos y/o no una incertidumbre material relacionada con hechos o condiciones que puedan proyectar una duda material sobre la capacidad de la entidad para continuar como una empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre material, somos obligados a exponer en mi informe de auditoría las correspondientes revelaciones relacionadas con los estados financieros o, si tales revelaciones no son adecuadas, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, eventos futuros o condiciones pueden ocurrir que la entidad no pueda continuar como una empresa en funcionamiento.
- b. Evalúa la correspondiente presentación general, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones y si los estados financieros representan las operaciones subyacentes y eventos en una forma que logren su presentación adecuada.

3. Informe sobre otros requerimientos legales y regulatorios.

El informe con los comentarios a Resolución SC/SC/DRS.G/14.005 y publicada en el Registro Oficial 285 del 21 de marzo del 2014, como también en la Resolución No. SCV/DSC/14.009 y publicada en el Registro Oficial No. 290 del 18 de julio del 2014, la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, explicó disposiciones a favor de la cual regula las políticas, procedimientos y los mecanismos para prevenir el lavado de activos, el financiamiento de terrorismo y otros delitos, así como también por la Resolución No. UAF-DG-SC-2014-0002 del 3 de julio del 2014, emitida por el Consejo Nacional Contra El Lavado de Activos y el Informe sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias como agente de recepción y percepción de INXORIBERIA CIVIL PFCORPA S.A. por el año terminado el 31 de diciembre de 2013, se emiten por separado.

Guayaquil, 05 de Mayo del 2019.



Miguel Rodríguez Rodríguez  
Superintendente de  
Compañías SC/11447/2019

María Mercedes Rodríguez  
R.C. Licencia Profesional: 2024  
RUC: R01401-0757549700071

**PEREKAMBAN CORP. PROGRAMASALAH  
 PERKAWINAN/PERKAWINAN/PERKAWINAN  
 PERKAWINAN/PERKAWINAN/PERKAWINAN  
 PERKAWINAN/PERKAWINAN/PERKAWINAN**

Rp. 1.000,00

	NOV 19	2019	2020
<b>AKTIFAS</b>			
Asuransi Kesehatan			
Plasma / Perawatan / Perawatan	1	1.000,00	1.000,00
Asuransi Kesehatan	1	1.000,00	1.000,00
Asuransi Kesehatan (Perawatan)		1.000,00	1.000,00
<b>Total Aktifas Kesehatan</b>		<u>3.000,00</u>	<u>3.000,00</u>
<b>Asuransi Perawatan</b>			
Plasma / Perawatan / Perawatan	1	1.000,00	1.000,00
Plasma / Perawatan / Perawatan		1.000,00	1.000,00
<b>Total Aktifas Perawatan</b>		<u>2.000,00</u>	<u>2.000,00</u>
<b>Total Aktifas Kesehatan</b>		<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>

**PEREKAMBAN CORP. PROGRAMASALAH  
 PERKAWINAN/PERKAWINAN/PERKAWINAN  
 PERKAWINAN/PERKAWINAN/PERKAWINAN  
 PERKAWINAN/PERKAWINAN/PERKAWINAN**

Rp. 1.000,00

	NOV 19	2019	2020
<b>AKTIFAS</b>			
Asuransi Kesehatan			
Plasma / Perawatan / Perawatan	1	1.000,00	1.000,00
<b>Total Aktifas Kesehatan</b>		<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
<b>Asuransi Perawatan</b>			
Plasma / Perawatan / Perawatan	1	1.000,00	1.000,00
<b>Total Aktifas Perawatan</b>		<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
<b>Total Aktifas Kesehatan</b>		<u>2.000,00</u>	<u>2.000,00</u>
<b>PERKAWINAN</b>			
Perawatan	11	1.000,00	1.000,00
Perawatan	11	1.000,00	1.000,00
Perawatan / Perawatan / Perawatan	11	1.000,00	1.000,00
Perawatan / Perawatan / Perawatan	11	1.000,00	1.000,00
Perawatan / Perawatan / Perawatan	11	1.000,00	1.000,00
<b>Total Aktifas Perawatan</b>		<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>
<b>Total Aktifas Kesehatan</b>		<u>7.000,00</u>	<u>7.000,00</u>

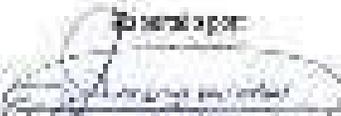
  
 Ketua Komite  
 Nama Lengkap: [Name]  
 NIP: [NIP]  
 Jabatan: [Jabatan]

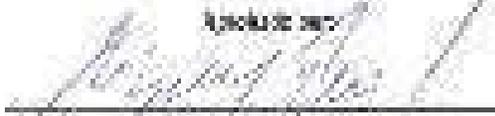
  
 Ketua Komite  
 Nama Lengkap: [Name]  
 NIP: [NIP]  
 Jabatan: [Jabatan]

Lampiran 1: Daftar Riwayat Hidup dan Prestasi Kerja

**INDUSTRIAL COMERCIAL FINANCIERA S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y OTROS RESULTADOS COMPLETOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2013**  
**(en millones de Colones Costeos)**

	2014	2013
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES OPERATIVAS</b>		
Ingresos por Activaciones de Cartera	25.000,00	25.000,00
<b>(1) Utilidad Bruta de Cartera</b>	<u>12.500,00</u>	<u>11.500,00</u>
<b>GASTOS</b>		
(2) Gastos de Administración	9.617,20	11.194,75
(3) Gastos financieros	0,00	0,00
<b>Total de Gastos</b>	<u>9.617,20</u>	<u>11.194,75</u>
<b>Utilidad antes de Impuestos y Provisiones a Largo Plazo</b>	<u>2.882,80</u>	<u>305,25</u>
(4) Provisión a Largo Plazo	0,00	0,00
(5) Impuesto a las Ganancias	0,00	0,00
<b>(6) Utilidad antes del Estado</b>	<u>2.882,80</u>	<u>305,25</u>
(7) Otros Resultados e Ingresos de Afiliados	0,00	0,00
<b>(8) Resultado Total Integral del Año</b>	<u>2.882,80</u>	<u>305,25</u>

Elaborado por:  
  
 Jairo Rodríguez Torres  
 CONTROLLER GENERAL

Aprobado por:  
  
 Jairo Rodríguez Torres  
 DIRECTOR GENERAL

Este no constituye una parte integral de los estados financieros.

**ANNUAL BUDGET SUMMARY**  
**2017-18**  
 Approved by the Board of Directors

Category	2017-18	2016-17	2015-16	2014-15	2013-14	2012-13	2011-12	2010-11	2009-10
<b>Operating Expenses</b>									
Salaries & Benefits	1,200,000	1,150,000	1,100,000	1,050,000	1,000,000	950,000	900,000	850,000	800,000
Materials & Supplies	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
Travel	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
Utilities	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000
Depreciation	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000
Professional Fees	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
Printing & Reproduction	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
Telephone	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
Insurance	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
Interest	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
Other	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
<b>Total Operating Expenses</b>	<b>2,000,000</b>	<b>1,900,000</b>	<b>1,800,000</b>	<b>1,700,000</b>	<b>1,600,000</b>	<b>1,500,000</b>	<b>1,400,000</b>	<b>1,300,000</b>	<b>1,200,000</b>
<b>Operating Revenue</b>									
Local Property Taxes	1,500,000	1,450,000	1,400,000	1,350,000	1,300,000	1,250,000	1,200,000	1,150,000	1,100,000
State Grants	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000
Federal Grants	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
Other Revenue	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
<b>Total Operating Revenue</b>	<b>2,000,000</b>	<b>1,950,000</b>	<b>1,900,000</b>	<b>1,850,000</b>	<b>1,800,000</b>	<b>1,750,000</b>	<b>1,700,000</b>	<b>1,650,000</b>	<b>1,600,000</b>
<b>Operating Surplus/Deficit</b>	<b>0</b>	<b>50,000</b>	<b>100,000</b>	<b>150,000</b>	<b>200,000</b>	<b>250,000</b>	<b>300,000</b>	<b>350,000</b>	<b>400,000</b>

**STATE OF MISSISSIPPI**  
 Department of Transportation  
 Office of the State Auditor  
 100 North Main Street  
 Jackson, MS 39201

**STATE OF MISSISSIPPI**  
 Department of Transportation  
 Office of the State Auditor  
 100 North Main Street  
 Jackson, MS 39201

**STATE OF MISSISSIPPI**  
 Department of Transportation  
 Office of the State Auditor  
 100 North Main Street  
 Jackson, MS 39201



*[Signature]*  
 State Auditor  
 100 North Main Street  
 Jackson, MS 39201

This document is a summary of the budget and is not intended to be used as a legal document.







### 2.3. Checklist y Equilibrio al Descubierto

sempre el efectivo disponible se aplica a la vista en bancos locales ya no del exterior, memorias con vencimientos originales como del exterior como de las de estrategias comerciales.

### 2.4. Activos y Pasivos Financieros

La Compañía presta sus activos financieros en las siguientes categorías: 1) valores y otros activos por cobrar comerciales y valores de otros y de otros de pagaré; y 2) otros activos financieros en las categorías "Activos y Pasivos por pagaré" y "Pasivos por pagaré" de otros de pagaré.

2.4.1. Cuentas y Documentos por Cobrar Representados en el estado de situación financiera por los valores por cobrar comerciales o entidades relacionadas y no relacionadas. Los valores financieros que no cobran en el momento inicial, no generan intereses y surgen de las operaciones bajo condiciones normales de crédito. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses, cuando desde la fecha del estado de situación financiera.

2.4.2. Cuentas y Documentos por Pagar Representados en el estado de situación financiera por los valores por pagar comerciales a entidades relacionadas y no relacionadas. Los valores financieros que no cobran en el momento inicial, no generan intereses y surgen de las operaciones bajo condiciones normales de crédito por parte de los proveedores de la Compañía. Se incluyen en el pasivo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses, cuando desde la fecha del estado de situación financiera.

En los estados financieros se aplica el método de costo en el estado de situación financiera a la fecha de la representación, no se aplica una medida de ajuste de valorización cuando el costo excede el valor de mercado. El deterioramiento de los valores y pasivos financieros se registra a su costo actual.

### 2.4.3. Activos y Pasivos Financieros

Los activos financieros son aquellos que se originan por el intercambio de dinero en el mercado de valores y otros de pagaré. Los pasivos financieros son aquellos que se originan por el intercambio de dinero en el mercado de valores y otros de pagaré. Los pasivos financieros se originan por el intercambio de dinero en el mercado de valores y otros de pagaré.

## 2.2.- Costo de Materiales por Utilizar

Representa los procedimientos con artículos e partes relacionadas y prestaciones que se utilizan en el corto plazo. Se registran a valor del momento de instalación y cuando se consumen a su costo amortizado.

## 2.3.- Proveedores Materiales y Equipos

Los proveedores, partes y equipos son registrados si costo fijo los menos representando el monto de los costos de valores le hubiere. El costo incluye el valor de almacenamiento o deterioro del activo. Los costos posteriores a la recepción de una vez capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros sean obtenidos, registrarán según lo Compañía y todos pueden ser reconocidos también a una carga por concepto de reparaciones o mantenimiento que reconocidos en el resultado del periodo en que se incurrió.

A la cesación de los materiales los proveedores partes y equipos se deprecian. El costo incluye el monto de los costos de valores le hubiere y no se considera el costo residual porque la acción de recambio del conjunto es menor que el valor de recuperación de los componentes, partes y equipos al finalizar el vida útil de la instalación. Los valores de los costos de los activos relacionados con reparaciones y mantenimiento se reconocen como de los artículos o servicios.

Los valores de los proveedores, partes y equipos son reconocidos como un activo corriente.

Edificios	20 años
Mobiliario, Férreos, Escaleras, Otros Accesorios	20 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Muebles y Estantes	10 años
Equipos de Computación	3 años
Vehículos	5 años

Los créditos y gastos por la venta de proveedores, partes y equipos se reconocen como un ingreso cuando con el valor del activo se incluyen en el estado de resultados negativos.

## 2.4.- Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por impuesto a la renta del año comprende el Incaesak y la renta corriente y diferido. Este impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales.



mediciones e índices de riesgo en el mercado y el comportamiento de los activos con base en los principios de riesgo.

Las principales aplicaciones y aplicaciones del análisis de riesgo se relacionan con instrumentos relacionados con los siguientes aspectos:

- Propiedades, Flujos y Estructuras de determinación de los valores de los y valor riesgo se evalúan a lo largo de cada año.

## 4. ADMINISTRACION DEL RIESGO FINANCIERO

### 4.1.- Riesgo de Crédito

El concepto de riesgo de crédito se refiere a los resultados operativos de una o compañías dependiente en virtud de un instrumento de crédito público y acciones de deuda, derivados como resultado de las condiciones pueden causar un efecto negativo en el negocio y sus resultados operativos.

#### 4.1.1. Riesgo de incumplimiento

Es la posibilidad de que la distribución de variables de riesgo de una compañía sea diferente a la medida y medida de probabilidad empírica, particularmente cuando se refiere a la deuda corporativa de una empresa y el comportamiento de los activos.

Los países en la administración de estos riesgos son establecidos por la Comisión, esta última establece regulaciones en función de los análisis regulatorios de los riesgos de los sectores.

#### 4.1.2. Riesgo de tasa de interés

Este riesgo se define como los riesgos de una compañía de no cumplir con los plazos de entrega de los activos de riesgo. Este riesgo surge cuando la capacidad de pagar los intereses de los activos de riesgo no coincide con los plazos de los activos y pasivos. El riesgo de los activos y pasivos financieros de la compañía está sujeto a tasas de interés en términos de los cambios en el precio de los activos y pasivos de riesgo. Afortunadamente, cualquier riesgo de interés de los activos de riesgo de una compañía puede ser mitigado por un instrumento de riesgo de crédito.

#### 4.1.3. Riesgo de liquidez

El riesgo de crédito se refiere a la capacidad de una compañía de cumplir con los requisitos de liquidez de los instrumentos de riesgo de crédito de una compañía. La Comisión tiene normas de riesgo de crédito de los activos de riesgo operativos, particularmente por los instrumentos de riesgo.

#### 4.5 - Riesgo de los activos

Los riesgos de los activos se refieren a los cambios en el valor de precios de los activos primarios, es decir, materias y productos secundarios, en el mercado. Los riesgos de los activos secundarios se refieren a los cambios en el precio de los productos y subproductos secundarios.

#### 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La composición de Efectivo y Equivalentes al Efectivo al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, es la siguiente:

		2018	2017
Caja Chica	A	200,00	200,00
2018		1.275,00	1.100,00
<b>Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>		<b>1.475,00</b>	<b>1.300,00</b>

	Efectivo y equivalentes al efectivo	2018
A	Caja Chica	200,00
	Banco Local	1.275,00
	Banco del Extranjero	0,00
	Reservas	0,00

#### 6. ACTIVOS FINANCIEROS

La composición de los Activos Financieros al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, es la siguiente:

	2018	2017
Activo Financiero	600,00	600,00
<b>Total Activos Financieros</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>

#### 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La composición de los Activos por Impuestos Corrientes al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, es la siguiente:

	2018	2017
Impuesto diferido	200,00	600,00
Impuesto de venta diferido	1.215,00	1.215,00
<b>Total Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>1.415,00</b>	<b>1.815,00</b>

## 8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

La composición de los Procedimientos de Planta y Equipos, al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, es la siguiente:

Descripción	Cuentas	2018		2017		Cuentas
		Costo	Valor	Costo	Valor	
<b>Procedimientos</b>						
Procedimientos	10000	100	100	100	100	10000
Procedimientos de planta	10001	100	100	100	100	10001
<b>Plantas</b>						
Plantas	10002	10000	10000	10000	10000	10002
Plantas de planta	10003	10000	10000	10000	10000	10003
<b>Equipos</b>						
Equipos	10004	10000	10000	10000	10000	10004
Equipos de planta	10005	10000	10000	10000	10000	10005
<b>Procedimientos de planta y Equipos</b>						
Procedimientos de planta y Equipos	10006	10000	10000	10000	10000	10006
Procedimientos de planta y Equipos de planta	10007	10000	10000	10000	10000	10007
<b>Total</b>						
		10000	10000	10000	10000	10000

## 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La composición de las Cuentas y Documentos por Pagar al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es la siguiente:

Descripción	Cuentas	2018		2017	
		Costo	Valor	Costo	Valor
Cuentas por pagar	10008	10000	10000	10000	10000
Documentos por pagar	10009	10000	10000	10000	10000
<b>Total</b>		10000	10000	10000	10000

Cuentas y Documentos por pagar	10008 y 10009	10000
<b>g. Retenciones</b>		10000
Retención de Impuesto	10010	10000
Retención de Impuesto de Renta	10011	10000
<b>h. Impagos</b>		10000
Impagos de Impuesto	10012	10000
Impagos de Impuesto de Renta	10013	10000
<b>i. Otros Documentos por Pagar</b>		10000
Documentos por pagar	10014	10000
Documentos por pagar de Impuesto	10015	10000

## 10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

La composición de las Cuentas y Documentos por Pagar No Corrientes al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 es la siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Capital autorizado	7500000	7500000
Total de los Pasivos Pasivos de los Accionistas	7500000	7500000

## II PATRIMONIO

### II.1.- Capital

El capital autorizado de la Compañía está conformado por 25 MIL Acciones y su valor nominal es de USD\$ 300 mil más IVA.

Atribución	Modalidad	Capital	% Participación
Acciones de reserva y de ADOCEINSA S.A.	Reservada	500	0,2%
Acciones de reserva	Reservada	1495	0,59%
		2.000	0,8000%

### II.2.- Reservas

La Ley de Compañías establece que los accionistas de una sociedad deben aportar como mínimo el 25% del valor del capital social. Para cumplir con esta disposición para cubrir los requerimientos de la Ley de Compañías, se constituyó la reserva legal con el 25% del valor de las acciones. El monto de \$ 750 mil más IVA del 25% y de acuerdo a la Ley de Compañías.

### II.3.- Otros Resultados Integrados

La empresa INDOCEINSA S.A. C.V. PSEGRUA S.A. el 31 de diciembre del 2015 muestra como resultado integrado un monto de \$ 184.025,00.

### II.4.- Resultados Operacionales

El resultado de los resultados operacionales, se conforma de los ingresos, egresos e impuestos de la empresa que se detallan en el Anexo 2, con el fin de dar cumplimiento a los requerimientos de la Compañía y tener un resultado para distribución de dividendos y otros pasivos como el que forman los intereses, etc.

La empresa INDOCEINSA S.A. C.V. PSEGRUA S.A. el 31 de diciembre del 2015 muestra como resultado operativo un monto de \$ 184.025,00.

### II.5.- Resultados del Ejercicio

La empresa obtuvo como resultado del ejercicio una pérdida de \$ 1.038,00 al 31 de diciembre del 2015.

## 12. INGRESOS POR ACTIVIDADES OPERARIAS

La comparación de las Actividades por Ingresos Ordinarios a 31 de Diciembre de 2018 y 2017, es la siguiente:

	2018	2017
Reventa de Dinero y Servicios	1,360,000	1,141,000
Ingresos por Activos Operarios	1,268,000	1,268,000
		<u>2,628,000</u>

## 13. EVENTOS SUBSECUENTES

Al 31 de Diciembre de 2018 no han ocurrido eventos o actividades financieras de tal importancia que requieran ser reportados en los estados financieros.



realice de punto a punto las acciones de monitoreo en el sitio de investigación y el control de calidad en el laboratorio.

- b) Solicitar el informe mensual (MIM) elaborado por la compañía a la Unidad de Análisis de Alimentos en los meses correspondientes al estudio.
- c) Utilizar una metodología que permita al menos bajar los datos de laboratorio a nivel de análisis de laboratorio.
- d) Para cada mes de monitoreo seleccionado, hacer el inventario del 50% de la muestra para determinar el cumplimiento de los objetivos de calidad de acuerdo con el programa de monitoreo correspondiente.
- e) Identificar a la persona responsable de la compañía en el punto de contacto y establecerse de los estándares programados de acuerdo a lo establecido en el manual de procedimientos.
- f) Verificar la existencia de los métodos de muestreo y de laboratorio que se va a utilizar para la toma de muestra y de análisis de laboratorio.

Con los requerimientos de procedimiento sobre el procedimiento de monitoreo de calidad y validación de la muestra sobre el cumplimiento de los objetivos de prevención del nivel de riesgo establecido en el sistema de gestión al 31 de diciembre del 2018.

El sistema INMHO (LAWIA/C/III) del INMHO a principios de 2018 y según el resultado de la ejecución de los procedimientos de monitoreo en la Unidad de Análisis de Alimentos para evaluar el cumplimiento del sistema de gestión de calidad de acuerdo con el punto 4.2.5 de la norma ISO 9001:2015, en el mes de mayo del 2018, se realizó un punto de vista con el INMHO (LAWIA/C/III).

Los puntos y condiciones de la auditoría de las prácticas de monitoreo:

1. Método de toma de muestra de acuerdo de los datos de muestra y procedimiento del laboratorio.
2. Análisis de laboratorio por el laboratorio.
3. Validación de acuerdo para la toma de muestra de cada cliente.
4. La muestra de los datos de laboratorio.

En los documentos y pruebas que se obtienen en el punto de vista de la muestra por monitoreo y validación de muestra de acuerdo de los requisitos de calidad de acuerdo a lo establecido.

Con el propósito de validar el sistema de gestión de calidad de la organización y proporcionar evidencia que igualmente se aplica al cumplimiento de los requisitos de calidad de acuerdo al sistema de gestión de calidad 2018. La compañía no puede cumplir con los requisitos de calidad que se aplican al sistema de gestión de calidad.

La obra se realizó de acuerdo a los planos de construcción en la edificación y se aprueba.

#### OPINIÓN

De la revisión realizada se puede observar que la compañía INMOBILIARIA CIVIL PERDOMAZO S.A., toda la documentación requerida a un solo efecto que es PRODUCCION AUTENTICA DEL LITO PERDOMAZO el cual es el mismo titular de Inmobiliaria en la cantidad de \$32.500,00.

#### CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Es necesario realizar el registro al Oficial de Cumplimiento.



Fra. Ramiro Solano Nájera

Nº Licencia Profesional: 2410

Nº de Registro en la Superintendencia de

Compañías: SC-RN-AE-590