

Señores
Accionistas
CODIMCA S.A. TENEDORA DE ACCIONES HOLDING
Ciudad

Señores Accionistas:

Dando cumplimiento al cargo de Comisario Principal de la compañía **CODIMCA S.A. TENEDORA DE ACCIONES HOLDING**, y a lo dispuesto en la Ley de Compañías, en los estatutos de la compañía y en el Reglamento para informes de Comisarios, pongo a consideración de la Junta General de Accionistas, el informe por el ejercicio económico del año 2019.

He revisado los libros contables, balances y declaraciones, así como los libros sociales de la empresa, lo cual me posibilita emitir los siguientes criterios:

- El manejo de la empresa por parte de la Administración, cumple con las normas legales, estatutarias y reglamentarias de la compañía, así como también con las resoluciones de la Junta General.
- El trabajo de comisaría se lo puede realizar a satisfacción debido a que la empresa cuenta con los documentos y comprobantes necesarios para que toda transacción sea bien respaldada y documentada. Adicionalmente, el manejar un sistema contable, asegura un adecuado procedimiento de control interno en las transacciones que realiza la compañía, lo cual hace que la revisión de los registros contables sea adecuada y completa. Igual cosa sucede con los libros sociales, los cuales se encuentran actualizados y en orden.
- La revisión practicada sobre los Estados Financieros de la compañía, por el periodo económico comprendido entre el primero de enero de 2019 y el 31 de diciembre del año 2019, inclusive, no revela situaciones extrañas o dudosas que puedan afectar de alguna manera los intereses de los señores accionistas. Tampoco se han detectado hechos que puedan considerarse como el incumplimiento o inobservancia por parte de la compañía en la comisión de faltas u omisiones a través de sus funcionarios, administradores y empleados. Los estados Financieros han sido elaborados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados, aplicándose adecuadamente las normas NIIF.

A continuación, detallo las cifras con las cuales cerró el ejercicio 2019 la empresa:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	VALOR (usd)
TOTAL ACTIVO	7,808,409.15
TOTAL PASIVO	-30,432.18
TOTAL PATRIMONIO	-7,128,219.76
UTILIDAD NETA INTEGRAL:	-649,757.21

Composición del estado de resultados integrales al cierre del ejercicio 2019:

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	VALOR (usd)
TOTAL INGRESOS	-819,758.07
TOTAL GASTOS	172,142.42
UTILIDAD ANTES IMP. RENTA	-647,615.65
PARTICIPACION TRABAJADORES	-
IMP RENTA DIFERIDO (INGRESO)	-3.504,25
IMPUESTO RENTA CORRIENTE	1,362,69
UTILIDAD NETA INTEGRAL	-649,757.21

- Existen las adecuadas correspondencias entre Estados y Registros, y, a través de las pruebas realizadas no se encuentran incoherencias que invaliden o contraríen el uso y aplicación correcta del conjunto de normas que regulan las actividades de la compañía, tanto legales como aquellas relacionadas con los principios de contabilidad.

Una vez analizado en el presente informe la actividad administrativa y contable de la empresa, así como su situación y su estructura financiera, recomiendo a la Junta General de Accionistas, aprobar en todas sus partes los Estados de Situación y de Resultados que presenta el Gerente General.

Por la confianza dispensada por los señores accionistas y la colaboración brindada por la Administración, expreso mi agradecimiento.

Atentamente,


Juan Carlos Cevallos M.
COMISARIO PRINCIPAL

Quito, Abril de 2020