

INTEROC S.A.

INFORME DEL COMISARIO

Al 31 de diciembre de 2019

INFORME DEL COMISARIO

A los Accionistas y Junta Directiva de
INTEROC S.A.

En calidad de Comisario de la Compañía INTEROC S.A., y a su vez dando cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías, me permito dar a conocer el informe de comisario por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2019.

1. Hemos revisado el estado de situación financiera de INTEROC S.A. al 31 de diciembre de 2019 y el estado de resultados integrales, por el período terminado en esa fecha. Nuestra revisión la efectuamos de acuerdo con las disposiciones que, para el Comisario, establece la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, y por consiguiente incluyó aquellas pruebas sobre los registros de contabilidad y otros procedimientos de revisión que consideramos necesarios de acuerdo con las circunstancias. La preparación de los estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es cumplir con las disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañía, Valores y Seguros para los Comisarios.
2. La administración dio cumplimiento a las normas legales, estatutarias, y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
3. Nuestro estudio y evaluación del sistema de control interno nos permiten expresar que, al momento de nuestra revisión, no contiene debilidades importantes que puedan afectar la presentación razonable de los estados financieros.
4. La Compañía cumplió con sus obligaciones como agentes de retención y percepción de impuesto a la renta y al valor agregado.
5. Las cifras presentadas en los estados financieros son las que están registradas en los libros de contabilidad y éstos se llevan conforme a las normas legales y a la técnica contable. Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). La correspondencia, comprobantes de las cuentas, libros de actas se llevan y conservan adecuadamente.
6. En los Anexos I y II se presentan los saldos del Estado de Situación Financiera y del Estado de Resultados Integrales. No encontramos asuntos que deban ser mencionados.
7. Al 31 de diciembre de 2019, la Compañía mantiene resultados acumulados por US\$17,905,227. Durante los ejercicios económicos 2019 y 2018 se han reportado utilidades netas por US\$1,572,704 y US\$1,502,443, respectivamente. La administración de la Compañía considera que en el 2020 la rentabilidad de la Compañía continuará mejorando.

8. Sobre la base de procedimientos adicionales de revisión que hemos llevado a cabo para cumplir con lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías, consideramos que obtuvimos toda la información necesaria para el cumplimiento de nuestra función.

En mi opinión, los estados financieros antes mencionados, se presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de INTEROC S.A. al 31 de diciembre de 2019, así como el resultado de sus operaciones por año terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

7 de Abril de 2020
Guayaquil, Ecuador



Calixto Barreto H. - Comisario
Ruc: 093047524001

ANEXO I

INTEROC S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Expresado en U.S. dólares)

Diciembre 31,
2019

Activos:

Activos corrientes

Efectivo y equivalentes al efectivo	2,411,985
Activos financieros:	
Cuentas por cobrar clientes no relacionados	40,170,414
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	7,584,961
Otras cuentas por cobrar	3,882,292
Inventarios	20,666,943
Servicios y otros pagos anticipados	93,640
Activos por impuestos corrientes	<u>1,142,560</u>

Total activos corrientes 75,952,795

Activos no corrientes

Propiedades, planta y equipos	9,632,392
Activos por derecho de uso	579,254
Activos intangibles	3,672,788
Inversiones en acciones	7,441,353
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	5,510,783
Otros activos	1,230,588
Activos por impuestos diferidos	<u>426,324</u>

Total activos no corrientes 28,493,482

Total activos 104,446,277

INTEROC S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Expresado en U.S. dólares)

Diciembre 31,
2019

Pasivos:

Pasivos corrientes

Cuentas por pagar no relacionadas	16,447,079
Cuentas por pagar a partes relacionadas	61,956
Obligaciones con instituciones financieras	14,913,749
Obligaciones emitidas	16,994,450
Anticipos de clientes	29,708
Obligacione por beneficios a empleados	1,204,937
Pasivos por impuestos corrientes	130,332

Total pasivos corrientes 49,782,211

Pasivos no corrientes

Obligaciones con instituciones financieras	2,286,429
Obligaciones emitidas	13,673,750
Obligaciones por beneficios definidos	2,067,054
Pasivos por impuestos diferidos	482,292
Pasivos por derecho de uso	503,909

Total pasivos no corrientes 19,013,434

Total pasivos 68,795,645

Patrimonio:

Capital social	10,730,611
Reservas	3,890,609
Otros resultados integrales	3,124,185
Resultados acumulados	17,905,227

Total patrimonio neto 35,650,632

Total pasivos y patrimonio neto 104,446,277

ANEXO II

INTEROC S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
(Expresado en U.S. dólares)

Años terminados en,	Diciembre 31, 2019
Ingresos por actividades ordinarias	75,248,688
Costos de servicios	<u>(47,217,724)</u>
Utilidad bruta	28,030,964
Gastos de administración	(3,995,410)
Gastos de venta	(17,575,572)
Gastos financieros	(4,376,801)
Otros ingresos, netos	906,491
Participación a trabajadores	<u>(448,451)</u>
	<u>(25,489,743)</u>
Utilidad antes de impuesto a las ganancias	2,541,221
Impuesto a la renta:	
Gasto por impuesto a las ganancias corriente	(1,067,417)
Efecto de impuesto diferido	<u>98,900</u>
Resultado integral total del año	<u>1,572,704</u>