

AMOCO S.A.

**INFORME DE COMISARIO
EJERCICIO ECONOMICO 2018**

**A los señores Accionistas y Miembros del Directorio de la compañía
AMOCO S.A.**

NOMBRAMIENTO

En cumplimiento de lo estipulado en el artículo 231, numeral uno, de la Codificación de la Ley de Compañías publicada en el Registro Oficial No. 312 de 05 de noviembre de 1999; y de conformidad con lo determinado en el Estatuto Social, la Junta General de Accionistas de AMOCO S.A., me designó como Comisario Principal por el ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre de 2018.

En observancia a las funciones del comisario, presentamos a los señores Accionistas y Miembros del Directorio de AMOCO S.A., el informe correspondiente al ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre de 2018.

INFORME

Hemos revisado los Estados de Situación Financiera remitidos por AMOCO S.A. y sus correspondientes Estados de Resultados, estado de evolución del patrimonio, Estado de flujo de efectivo y notas explicativas a los Estados Financieros, los 5 estados de obligatoria presentación, considerando que el Ecuador adoptó las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. La elaboración de los estados financieros es responsabilidad de la Administración, nuestra responsabilidad es verificar la veracidad de los saldos, y opinar sobre las cifras expresadas en los mismos, de acuerdo con las disposiciones de la Ley de Compañías, Artículos 279 y 289.

Con base en nuestra revisión, consideramos que la información financiera antes mencionada presenta razonablemente en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de AMOCO S.A., de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, además certificamos que las cifras presentadas en los estados financieros son el fiel reflejo de los registros contables que ha realizado la Compañía.

El presente informe no exime de responsabilidad a los Administradores de AMOCO S.A., por las operaciones y transacciones financieras ocurridas durante el presente ejercicio económico, de conformidad con el artículo 265 de la Ley de Compañías.

El examen fue efectuado de acuerdo con normas de general aceptación y se basa en las disposiciones de la Ley de Compañías relacionadas con el trabajo de los comisarios.

La composición de las partidas presentadas en los estados financieros es la siguiente:

ACTIVOS

FONDOS DISPONIBLES

Representan valores con características de liquidez inmediata, sobre los cuales no pesan restricciones.

Durante el ejercicio económico 2018 los saldos que integran el Activo Corriente Disponible corresponden a las siguientes partidas:

BANCOS	6,176.68
Banco Internacional 390618955	6,176.68

- 1) Los saldos de las cuentas bancarias han sido conciliados mensualmente, evidenciándose la aplicación de los controles internos establecidos por la Compañía.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponden a saldos pendientes de recaudación, generados en mayor porcentaje por la facturación realizada a clientes y que se encontraba pendiente de cobro al 31 de diciembre. La composición de las cuentas que componen este grupo del Activo se muestra en el siguiente cuadro:

Cuenta	Parcial
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	
Clientes Nacionales	9,213.41
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	
CXC Fernando Valle	14,787.10
TOTAL	24,000.51

ANTICIPO A PROVEEDORES

Comprende valores anticipados a proveedores de bienes y servicios, que no habían sido liquidados y por lo tanto no habían presentado la factura correspondiente. Al 31 de diciembre de 2018 los saldos de la cuenta fueron:

Cuenta	Valor
Anticipo Proveedores Locales	9,212.54
Garantía Arriendo	2,100.00
TOTAL	11,312.54

ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Este rubro comprende las retenciones de impuesto a la renta y de IVA que le han sido efectuadas a AMOCO S.A. y principalmente el valor de Impuesto al Valor Agregado.

Cuenta	Valor
Iva en Compras	431.44
Crédito tributario de IVA	9,581.66
Retenciones de Iva recibidas	12.90
Retenciones de Renta recibidas	2,780.70
Crédito tributario renta	5,674.32
TOTAL	18,481.02

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son inversiones que realiza la compañía en bienes de larga duración, a ser utilizados durante su operación. El Activo Fijo de AMOCO S.A. al 31 de diciembre del 2018 se conformaba así:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	Valor
Equipo de Computación	914.54
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	914.54
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	Valor
Dep. Acumulada Equipo de Computación	- 203.20

La depreciación es calculada aplicando criterios técnicos del sector y lo dispuesto en la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación. La Empresa ha definido mecanismos que le permiten controlar y verificar la existencia, ubicación, estado de funcionamiento y valoración de los bienes que conforman la propiedad planta y equipo.

PASIVO

Las obligaciones económicas a terceros suman, al 31 de diciembre de 2018, US \$ 32.948,50 mismos que están compuestos así:

PROVEEDORES

Corresponden a saldos pendientes de pago, generados en mayor porcentaje por la facturación que realizan los proveedores del exterior y los proveedores locales por compras de inventario y otras compras para el normal funcionamiento de la empresa.

PASIVO A CORTO PLAZO

La composición del Pasivo a Corto Plazo durante el período 2018 se muestra en el siguiente detalle:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	
Proveedores Locales	- 3,126.59
Provisión proveedores	- 4,905.07
TOTAL PROVEEDORES	- 8,031.66
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	- 1,037.33
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	- 5,924.59
OBLIGACIONES CON EL IESS	- 182.60
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	- 6,537.55
PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	- 2,967.47
TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	- 16,649.54

- 1) Corresponden a compras locales y del exterior para provisión de mercadería en los locales comerciales y las ventas al por mayor a los grandes distribuidores.
- 2) Las obligaciones con la administración tributaria corresponden al IVA por pagar pendiente de pago y las retenciones de impuesto a la renta e IVA generados en el mes de diciembre del 2018 y que se cancelarán en el mes de enero según el calendario establecido por el SRI.
- 3) Obligaciones Patronales: se componen de los conceptos derivados de la relación laboral que mantiene la Empresa con sus trabajadores, como son: Aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, Fondo de Reserva, Vacaciones, Décimo Cuatro Sueldo, Décimo Tercer Sueldo, descuentos por Préstamos Quirografarios e Hipotecarios, y Aportes a asociaciones y otros organismos conformados por los empleados.

PASIVO NO CORRIENTE

La composición del Pasivo No corriente durante el período 2018 se muestra en el siguiente detalle:

PASIVO NO CORRIENTE	
CXP Préstamos Socios	- 7,559.48
CXP Cristian Torres	- 572.82
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	- 8,132.30

Corresponde a valores pendientes de pago, cuyo vencimiento es mayor a 360 días.

PATRIMONIO

Representa el monto provisto por fuentes internas para el financiamiento del activo, esto es, el aporte efectuado por los accionistas y los resultados de la operación. Al 31 de Diciembre de 2018, el Patrimonio asciende a US \$ y comprende las siguientes partidas:

CAPITAL SOCIAL

SUPRAINVEST USA, INC	40.000,00
Amorozo Coba Remigio David	10.000,00
TOTAL CAPITAL SOCIAL	50.000,00

CUENTAS DE RESULTADOS

INGRESOS

- La compañía AMOCO S.A., en el ejercicio económico 2016, se han generado los siguientes:

INGRESOS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	- 156,138.08
Prestación de Servicios	- 158,178.55
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	2,040.47
OTROS INGRESOS	- 0.03
Otros ingresos	- 0.03
TOTAL INGRESOS	- 156,138.14

- 1) AMOCO S.A. realiza ventas al por menor y por mayor de lencería fina

COSTOS Y GASTOS

Corresponde a los valores generados para cubrir, incrementar o generar ventas, y se los ha dividido considerando su naturaleza:

GASTOS DE PERSONAL

COSTO DE VENTA	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS	69,293.75
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	111.00
COMBUSTIBLES	635.01
TRANSPORTE	2,475.56
GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y cl	11,596.64
GASTOS DE VIAJE	10,724.98
TOTAL DE COSTO DE VENTA	94,836.94

GASTOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS DE ADMINISTRACION	
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	10,974.33
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	1,683.39
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1,957.41
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,258.59
ARRIENDO	9,202.14
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	3,578.33
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	982.29
DEPRECIACIONES:	203.20
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	11,261.81
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	41,101.49

IMPUESTOS

AMOCO S.A., ha realizado de manera oportuna las declaraciones mensuales de Retenciones de Impuesto a la Renta y de IVA y retenciones de IVA, declaración de Impuesto a la Renta, así como los ATS, RDEP, ADI, APS y demás obligaciones que como Sociedad le ha establecido el Servicio de Rentas Internas y constan en el Ruc.

Atentamente



Tnlga. Isabel Llamushunta
COMISARIA PRINCIPAL