

COMPAÑÍA LEVERING SYSTEM LEVSY CA

INFORME DE COMISARIO

PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Señores Accionistas:

En atención a lo estipulado en la Ley de Compañías vigente me permito poner a consideración de Uds. el Informe de Comisario correspondiente al Ejercicio Económico del año 2018.

Para tal efecto hemos analizado los correspondientes Estados de Situación de Resultados, de Evolución de Patrimonio, Flujos de Efectivo y las Notas Explicativas a los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2018.

El examen se ha efectuado atendiendo lo dispuesto en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NECs, Normas Internacionales de Contabilidad e Información Financiera NIIFs, Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAAs, y Normas Ecuatorianas de Auditoría NEAs.

Los Estados Financieros reflejan las siguientes cifras:

COMPAÑÍA LEVERING SYSTEM LEVSY C.A.
BALANCE GENERAL
DESDE: 01/01/2018 HASTA: 31/12/2018
EXPRESADO EN USD

Cuenta			
ACTIVO			57.331,16
ACTIVO CORRIENTE			55.540,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		13.591,42	
CAJA		82,30	
Caja Chica Cuenca	51,27		
Caja Chica Quito	31,03		
BANCOS LOCALES		13.509,12	
Banco del Pichincha	1.586,43		
BAN Ecuador	11.922,69		
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES		41.198,58	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		16.980,12	
Ctas Por Cobrar Clientes	16.980,12		

CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	3.027,96	3.027,96	
Anticipo Bonificaciones	3.027,96		
CUENTAS POR COBRAR CREDITOS FISCALES		2.552,60	
Anticipo Impuesto a la Renta	7,20		
Credito tributario IVA	136,60		
Credito tributario fuente año en curso	2.408,80		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		18.637,90	
Anticipo a Proveedores	17.882,72		
Prestamo R/J compra de acciones	755,18		
PAGOS ANTICIPADOS			750,00
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		750,00	
Gastos Juan Moscoso adelanto (Gordo)	750,00		
ACTIVO NO CORRIENTE			1.791,16
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			1.791,16
PPyE DEPRECIABLE		2.015,43	
Costo Muebles y Enseres	66,43		
Costo Equipos de Computación	1.949,00		
DEPRECIACION PPyE		-224,27	
Dep. Acumulada Muebles y Enseres	-1,66		
Dep. Acumulada Equipos de Computación	-222,61		
PASIVOS			53.600,88
PASIVOS CORRIENTES			33.600,88
PASIVOS FINANCIEROS A CORTO PLAZO - PFCP			918,23
PFCP OBLIGACIONES, PRESTAMOS LOCALES		918,23	
PFCP Obligaciones, Tarjeta de Credito Pichincha	918,23		
CUENTAS POR PAGAR			6.412,89
PROVEEDORES LOCALES		6.412,89	
Proveedores Locales con Documento	1.944,89		
Diseñador	1.800,00		
Libelula	2.068,00		
Gordo	600,00		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			94,66
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		94,66	
Rolando Peña	94,66		
ACREEDORES ENTIDADES OFICIALES, PUBLICAS			1.595,87
IMPUESTOS FISCALES		1.595,87	
SRI por pagar	1.595,87		
PASIVOS CORRIENTES EMPLEADOS			24.579,23
PRESTACIONES LABORALES (Provisiones)		23.326,46	
Sueldos por Pagar	9.114,26		
Decimo 3ro por Pagar	86,33		
Aportes Patronales IESS	1.101,56		
Sueldo por pagar Brian Loja	3.784,00		
Sueldo por pagar Rolano Pena	2.000,00		
Sueldo por pagar Jota V	1.200,00		
Sueldo por Pagar Jhon Ortega	380,31		
Sueldo por pagar Giovany Cervantes	3.880,00		
Bonos por pagar	1.780,00		
DESCUENTOS A EMPLEADOS POR PAGAR		1.252,77	
Aportes Personal IESS	1.252,77		
PASIVOS NO CORRIENTES			20.000,00
PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO - PFLP			20.000,00
PFLP OBLIGACIONES, PRESTAMOS BANCOS LOCALES		20.000,00	
Prestamo BAN Ecuador	20.000,00		
PATRIMONIO			3.085,55
CAPITAL			800,00
CAPITAL SOCIAL			800,00
CAPITAL SOCIAL		800,00	

Capital Inicial	800,00		
RESERVAS, SUPERAVIT, RESULTADOS			2.285,55
RESERVAS		12.260,00	
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	12.260,00		
Aportes Accionistas Futuras Capitalizaciones	12.260,00		
RESULTADOS		-9.974,45	
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES		-9.974,45	
Utilidad años anterior	-9.974,45		
ACTIVO = PASIVO + PATRIMONIO +/- UTILIDAD o PERDIDA			
57,331.16 = 53,600.88 + 3,085.55 +/- 644,73			

COMPAÑIA LEVERING SYSTEM LEVSY S C.A.
ESTADO DE RESULTADOS
DESDE: 01/01/2018 HASTA: 31/12/2018
EXPRESADO EN USD

Cuenta			
INGRESOS			124.960,31
INGRESOS VENTAS		124.775,16	
INGRESOS SERVICIOS		124.775,16	
ING. VENTA SERVICIOS	124.775,16		
Ing. de Servicio Tarifa 12%	124.063,60		
Ing. de Publicidad Tarifa 12%	485,00		
Ing. de Comisiones Motorizados	226,56		
INGRESOS MI PILOTO			38,00
INGRESOS MI PILOTO		38,00	
Ingresos Recargas Mi Piloto	38,00		
OTROS INGRESOS			147,15
OTROS INGRESOS		147,15	
Intereses Ganados	3,46		
Otros Ingresos	143,69		
GASTOS			113.688,64
GASTOS			80.871,90
GASTOS EN PERSONAL		80.871,90	
SUELDOS Y SALARIOS	80.871,90		
Sueldos y Salarios	65.739,12		
Vacaciones	273,53		
Decimo 3er Sueldo	4.252,43		
Decimo 4to Sueldo	3.590,90		
Aporte Patronal Iess, Iece, Secap	6.419,97		
Bonificacion Cumplimiento	68,00		
Servicios Back Up	527,95		
GASTOS DIRECTOS DE OPERACIÓN		26.818,88	
SUMINISTROS Y MATERIALES		1.484,74	
Uniformes Personal	1.381,88		
Sum. Oficina	102,86		
GASTOS GENERALES		11.578,15	
Movilizacion, Viaticos	6.561,40		
Telefono y Celular	1.567,83		
Licencias, Permisos	35,00		
Correo y Encomiendas	27,68		
IVA Gasto	0,26		
Intereses y Multas Organismos de control	380,90		
Arrendamiento Nube Sistema	420,00		

Gastos de Viaje	725,14			
Seguros Pagados	1.859,94			
ENERGIA Y COMBUSTIBLES		614,38		
Combustibles Motorizados UIO	614,38			
MANTENIMIENTO, REPARACIONES		9.534,54		
Mant Eq. Computacion	10,00			
Mant. Plataforma/App	1.676,00			
Mantenimientos Motorizados UIO	336,83			
Mant Software contable	7.511,71			
GASTOS EN PUBLICIDAD Y PROMOCION		3.607,07		
Gastos Publicidad	3.074,37			
Comisiones Pagadas	497,70			
Servicios Web Mi Piloto	35,00			
GASTOS FIJOS			5.997,86	
HONORARIOS Y CONTRIBUCIONES		5.773,59		
Honorarios Profesionales	2.173,59			
Servicios Motorizados (Bonos)	3.600,00			
GASTOS DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES		224,27		
Depreciaciones	224,27			
GASTOS/INGRESOS NO OPERACIONALES				404,99
GASTOS FINANCIEROS			404,99	
GASTOS INTERESES PASIVOS FINANCIEROS			404,99	
GASTOS INTERESES PASIVOS FINANCIEROS LOCALES		404,99		
Gastos Interes Sobregiros en Bancos Locales	272,64			
Gastos Bancarios - Bancos Locales	117,77			
Gastos Contribucion Solca - Bancos Locales	14,58			
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLE				10.221,95
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES			10.221,95	
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES			10.221,95	
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		10.221,95		
GND Multas e Intereses	5,00			
GND Retenciones asumidas	0,38			
GND Compras sin Factura/RUC	791,96			
GND Roles sin IESS	9.424,61			
UTILIDAD O PERDIDA = INGRESOS - COSTOS - GASTOS				
644.73 = 124,960.31 - - 124,315.58				

Sobre las cuentas de activo se puede referir lo siguiente:

Las cuentas de caja y bancos se concilian en forma mensual, no existen saldos pendientes de identificar ni arrastres de meses anteriores que no hayan sido debidamente abonados a las cuentas de contraparte correspondiente.

Las cuentas bancarias con que opera la empresa se concilian mensualmente en base al estado de cuenta bancario y a los mayores contables.

La cuenta de clientes fue depurada en el transcurso del año y se ha identificado totalmente los saldos de clientes, incluso su antigüedad, lo cual ha permitido tener una idea más clara de los valores que por este concepto se deben recuperar.

Sobre las cuentas de pasivo al igual que en el caso de clientes, los proveedores han sido cuadrados en su totalidad.

Los ingresos y gastos se encuentran correctamente identificados y las partidas han sido aplicadas a los grupos de gastos siendo identificados por su naturaleza y por su antigüedad. Es así que los resultados reflejados corresponden a la realidad de la compañía.

El cumplimiento tributario es satisfactorio.

Las obligaciones patronales han sido debidamente canceladas.

Por tanto, en mi opinión los Estados Financieros de la compañía reflejan razonablemente su situación en todos los aspectos importantes, así como los flujos de efectivo, y evolución del patrimonio que también han sido analizados para la emisión de este informe. La contabilidad ha sido llevada de acuerdo a las normas de Contabilidad Generalmente aceptadas.

Atentamente,



C.P.A. Mónica Esthela Barrionuevo Heras.,
COMISARIO