

ALMINUTO S.A.

INFORME DE COMISARIO
EJERCICIO ECONOMICO 2019

A los señores Accionistas y Miembros del Directorio de la compañía
ALMINUTO 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 ALMINUTO S.A., me designó como Comisario Principal por el ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre de 2019.

En observancia a las funciones del comisario, presentamos a los señores Accionistas y Miembros del Directorio de ALMINUTO S.A., el informe correspondiente al ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre de 2019.

INFORME

Hemos revisado los Estados de Situación Financiera remitidos por ALMINUTO 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 ALMINUTO 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 ALMINUTO 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 2019 los saldos que integran el Activo Corriente Disponible corresponden a las siguientes partidas:

Bancos	
Pichincha	97.98
TOTAL BANCOS	97.98

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

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 2019 los saldos de la cuenta fueron:

Cuenta	Valor
Anticipo de Proveedores	277.24
TOTAL Anticipo de Proveedores	277.24

ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

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

Cuenta	Valor
12% IVA en compras bienes y servicios	401.89
Total Impuestos SRI	401.89

PASIVO

Las obligaciones económicas a terceros suman, al 31 de diciembre de 2019, US \$ 18.006.76, 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 2019 se muestra en el siguiente detalle:

Cuenta	Valor
Cuentas y Documentos por pagar	
Proveedor GALARZA PATINO EULALIA MARIA	203.20
Proveedor GALARZA PATIÑO DIEGO SEBASTIAN	459.60
Proveedor Pedro Jose Villota Herdoiza	3,480.77
Proveedor BANCO PICHINCHA C.A.	19.09
Proveedor Datilmedia S.A.	179.01
Proveedor Teresa de Jesus Benalcazar Alarcon	1,080.00
Proveedor Dávalos Muirragui Galo Fernando	49.99
Proveedor Shockwave Retail Distribución y Comunicaciones Cia. Ltda.	128.22
Total Cuentas y Documentos por pagar	5,599.88

Otras Obligaciones Corrientes

Otras Cuentas x Pagar Varios	10.902.26
------------------------------	-----------

Sueldos Por Pagar	1,025.87
Decimo Cuarto Sueldo	13.94
Vacaciones	-11.25
IVA 100% Prestacion Serv. Profesionales	37.00
IVA 100% Arrendamiento de Inm.a Per.Naturales	7.00
IVA 70% Prestación de Otros Servicios	2.50
304-Honorarios Prof.y Dietas 8%	-
303-Honorarios Prof.y Dietas 10%	25.00
less por Pagar	208.23
Total Otras Obligaciones Corrientes	12.210.55

- 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 2019 y que se cancelarán en el mes de enero según el calendario establecido por el SRI.

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 Cuarto Sueldo, Décimo Tercer Sueldo, descuentos por Préstamos Quirografarios e Hipotecarios, y Aportes a asociaciones y otros organismos conformados por los empleados.

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 2019, el Patrimonio asciende a US \$ y comprende las siguientes partidas:

Cuenta	Valor
Capital Social	
Barriga Abril Carlos Javier	80.00
Villota Herdoiza Pedro Jose	640.00
Pérez Vallejo Pablo Javier	80.00
Total Capital Social	800.00

CUENTAS DE RESULTADOS

COSTOS Y GASTOS

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

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Gastos	
GA publicidad	30.00
GA Servicios Contables	100.00
Otros Gastos	63.00
Total Gastos	193

IMPUUESTOS

ALMINUTO 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



Pablo Duran Manosalvas
C.I. 1711408771