

R&R REPRESENTACIONES R&RREPCORP S.A.

INFORME DE COMISARIO - AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Quito, 26 de marzo de 2020

Señores Accionistas

R&R REPRESENTACIONES R&RREPCORP S.A.

Por medio del presente me es grato exponer a ustedes el Informe de Comisario Revisor por el periodo comprendido entre el 1ro de enero y el 31 de diciembre de 2019, en cumplimiento a la nominación como comisario que me hiciera la Junta General de Accionistas de R&R REPRESENTACIONES R&RREPCORP S.A.

Para el desempeño de mis funciones de Comisario he dado cumplimiento a lo dispuesto el Art. 279 de la Ley de Compañías del Ecuador, con una opinión razonable y suficiencia de la información que ha presentado a ustedes la Administración, en relación con la marcha de la Compañía por el año indicado, para sustentar mi opinión he examinado el Estado de Situación Financiera de la Compañía y los correspondientes Estado de Resultados Integral, Estado de Flujo de Efectivo y Estado de Cambios en el Patrimonio.

He obtenido de los administradores toda la información sobre las operaciones, documentación y registros que juzgué necesario investigar, así como los papeles de trabajo internos de la Compañía.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas de muestra evaluativa, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en el Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros y sus notas en general. Considero que mi revisión provee una base razonable para expresar mi opinión.

Atendiendo lo dispuesto por el Reglamento de Informes de Comisarios de Compañías que esta establece los requisitos mínimos que deben contener los informes de los comisarios de las compañías sujetas al control de la Superintendencia de Compañías), en adición, debo indicar:

1. ASPECTOS SOCIETARIOS:

He revisado los libros de Actas y expedientes de Junta General, libro talonario, libro de acciones y accionistas, en mi opinión considero que los mismos se encuentran llevados y conservados de acuerdo con el cumplimiento de las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las disposiciones impartidas por la Junta General, toda la documentación societaria se encuentra archivada bajo los requerimientos de la Ley vigente.

R&R REPRESENTACIONES R&RREPCORP S.A.

INFORME DE COMISARIO - AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Las disposiciones de la Junta General han sido cumplidas en su totalidad por parte de la administración de la compañía

2. ASPECTOS LABORALES:

La compañía R&R REPRESENTACIONES R&RREPCORP S.A., mantuvo durante el año 2019, personal bajo relación de dependencia, por lo que se verificó que la documentación laboral se encuentra de acuerdo con las disposiciones contempladas por el Código de Trabajo vigente en el Ecuador.

3. ASPECTOS CONTABLES:

Cumpliendo con lo establecido en el Art. 279 de la Ley de Compañías, he participado activamente en el análisis de los registros contables de la empresa lo que me ha permitido comprobar que las cifras que se presentan en los Estados Financieros por el año concluido al 31 de diciembre de 2019, corresponden a las que constan en sus registros contables, que están bajo el control y responsabilidad de su Contador General; precisamente, esta revisión me permite afirmar que los indicados Estados Financieros, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, su situación financiera al 31 de diciembre del 2019.

Los registros contables de R&R REPRESENTACIONES R&RREPCORP S.A., en su conjunto están establecidos de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, lo que proveen a la Gerencia una seguridad razonable y una correcta y eficiente toma de decisiones.

Las políticas contables que aplica la compañía R&R REPRESENTACIONES R&RREPCORP S.A., se encuentran en concordancia con la NIIF para PYMES.

De acuerdo con mi revisión los resultados no revelan situaciones, en transacciones y documentos examinados que se consideren incumplimientos importantes por parte de los administradores durante el año terminado el 31 de diciembre 2019.

	AÑO 2019	AÑO 2018
ACTIVO	54,119.84	800.00
Activo Corriente	53,073.00	800.00
Activo No Corriente	1,046.84	-
Inventario	-	-

	AÑO 2019	AÑO 2018
PASIVO	43,143.82	-
Pasivo Corriente	43,143.82	-

PATRIMONIO	AÑO 2019	AÑO 2018
	10,976.02	800.00
AÑO 2019		
Ingresos	121,920.00	
Costos	-	
Gastos	108,276.99	
Utilidad Bruta	13,643.01	

4. CONTROL INTERNO

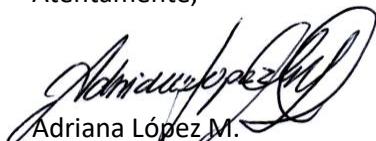
El sistema de control interno de R&R REPRESENTACIONES R&RREPCORP S.A., con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la compañía ha determinado adecuados procedimientos de control interno, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

En mi opinión los Estados Financieros antes mencionados se presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de R&R REPRESENTACIONES R&RREPCORP S.A., sus resultados, sus cambios en el patrimonio y flujo de efectivo del año 2019 se ven revelados confiablemente y de conformidad a las NIIF para PYMES.

5. CONTRATACIÓN DE AUDITORES EXTERNOS.

En concordancia con el Art. 321. De la Ley de Compañías que menciona: "*la contratación de los auditores externos se efectuará hasta noventa días antes de la fecha de cierre del ejercicio económico, debiendo la compañía informar a la Superintendencia de Compañías, en el plazo de treinta días contados desde la fecha de contratación, el nombre, la razón social o denominación de la persona natural o jurídica contratada*". En cumplimiento con la normativa R&R REPRESENTACIONES R&RREPCORP S.A., no supera la base para la contratación de los auditores externos (500.000 USD de activos totales).

Atentamente,



Adriana López M.

Ingeniera Financiera

CC. 0702729310