

## INFORME DE COMISARIO EJERCICIO 2019

**A los Accionistas y de**

**IMPALCASA S.A.**

**Guayaquil, 05 de Marzo del 2020.**

**Ecuador**

1. He revisado el Balance General de IMPALCASA S.A. al 31 de diciembre del 2019 por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía.

Mi responsabilidad consiste en emitir un informe sobre esos Estados Financieros en base a mi revisión, evaluación y análisis.

2. Mi revisión fue efectuada mediante pruebas de evidencia que respaldan las cifras y revelaciones en los Estados Financieros y en uso de las atribuciones y cumplimiento de las obligaciones dispuestas en el artículo 321 de la Ley de Compañías.

Como partes de esta revisión, efectué pruebas de cumplimiento por parte de IMPALCASA S.A. y sus Administradores, en relación a:

- El cumplimiento por parte de los administradores, de normas legales, estatutarias y reglamentarias así como de las resoluciones de la Junta General.
  - Si la correspondencia, los libros de contabilidad, se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.
  - Si la custodia y la conservación de bienes de la compañía son adecuados.
  - Que los Estados Financieros son confiables, han sido elaborados de acuerdo con los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y surgen de los registros contables de la compañía.
3. Los resultados de mis pruebas no revelaron situaciones que, en mi opinión, se consideren incumplimiento por parte de IMPALCASA S.A., con las disposiciones mencionadas en el párrafo 2 por el año terminado el 31 de Diciembre del 2019
  4. No se presentó limitaciones en la colaboración prestada por los Administradores de la compañía en relación con revisión y otras pruebas efectuadas.
  5. En el cuadro a continuación se expresan las cifras resumidas de los Estados e indicadores financieros.

**IMPALCASA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31-12-2019**

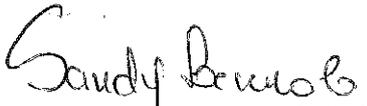
<i>Cuenta</i>	<i>Valores</i>
Efectivo y equivalentes al efectivo	100.952,74
Ctas. Y docs por cobrar clientes corrientes no relacionados/locales	3.246.018,59
Otras cuentas y doc. por cobrar corrientes no relacionados/locales	301.570,66
Crédito Tributario a favor de la empresa (Iva)	68.150,01
Crédito Tributario a favor de la empresa (Renta)	83.223,21
Inventario de prod. Terminado y mercadería en almacén	887.596,73
Otros activos corrientes	21.803,06
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>4.709.315,00</b>
Activos Fijos	1.204.919,41
Propiedades de Inversión	460.157,57
(-) Depreciaciones	(351.790,08)
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, PROPIEDADES DE INVERSION</b>	<b>1.313.286,90</b>
Inversiones no corrientes otras	298.261,06
Ctas. Y docs por cobrar clientes no corrientes no relacionados/locales	2.753.878,57
<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>3.052.139,63</b>
Otros activos no corrientes	87.659,95
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>4.453.086,48</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>9.162.401,48</b>
Cuentas y doc. por pagar proveedores corrientes no relacionados/locales	2.267.328,80
Obligaciones con instituciones financieras- corrientes Locales	409.298,36
Participación Trabajadores por pagar del ejercicio	34.059,29
Otras Provisiones corrientes	710.440,94
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>3.421.127,39</b>
Obligaciones con instituciones financieras- corrientes Locales	599.136,92
Ctas y dctos por pagar no corriente Accionistas, Socios Locales	1.184.337,04
Otras ctas y dctos por pagar no corriente Relacionados Locales	916.913,20
Provisiones para Jubilación Patronal	137.058,78
Provisiones para desahucio	51.514,80
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>2.888.960,74</b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>	<b>6.310.088,13</b>
Capital suscrito y/o asignado	2.118.001,00
Aportes de socios o accionistas para futura capitalización	142.852,00
Reserva de Capital	3.370,92
Resultados provenientes de la adopción por primera vez de las NIIF	76.409,97
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas ORI JUBILACION PATRONAL	3.138,00
Ganancias y pérdidas actuariales acumuladas ORI DESHAUCIO	(13.820,84)
Utilidad acumulada ejercicios anteriores	841.333,33
Pérdida acumulada ejercicios anteriores	(472.840,11)
Utilidad del ejercicio (después de participaciones e impuestos)	153.869,08
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>2.852.313,35</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>9.162.401,48</b>

**IMPALCASA S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31-12-2019**

Cuenta	Valores
Ventas netas locales gravadas con tarifa 12% de IVA	7.770.620,56
Otras rentas	116.657,48
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>7.887.278,04</b>
<b>TOTAL COSTO</b>	<b>4.730.408,13</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>3.156.869,91</b>
GASTOS DE ADMINISTRACION	832.691,57
GASTOS DE VENTAS	2.014.322,90
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>309.855,44</b>
OTROS GASTOS	82.793,50
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y PARTICIPACION TRABAJADORES</b>	<b>227.061,94</b>
PARTICIPACION TRABAJADORES	(34.059,29)
IMPUESTO A LA RENTA	(39.133,57)
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>153.869,08</b>

6. En base a mi revisión y otras pruebas efectuadas, no han llegado a mi conocimiento ningún asunto con respecto a los procedimientos de control interno de la compañía, cumplimiento de prestación de garantía por parte de los administradores, omisión de asientos en el orden del día de las Juntas Generales, propuestas de renovación de los administradores y denuncias sobre las gestiones de administradores, que me hiciera pensar que deban ser informados a ustedes.

Atentamente,

  
**ING. SANDY LECARO CASTRO**  
 Comisario  
 C.I. 0917690273  
 smk20779@hotmail.com