

Quito, 31 de marzo de 2015

Señores:
Junta General Ordinaria de Accionistas
TRECOT, ORO S. A.
Ciudad.-

De mis consideraciones:

Después de presentar mi saludo respetuoso y saludar a todos los distinguidos señores accionistas de esta importante empresa, tengo a bien poner en conocimiento y consideración de ustedes el informe de mis labores realizadas en calidad de Contador por el período comprendido entre enero a diciembre del 2014, en la siguiente forma:

ANTECEDENTES

Al haberme nombrado con la designación de contador para el ejercicio del año 2014 con el presente informe doy cumplimiento con las disposiciones legales emanadas por parte de la Superintendencia de Compañías como también de acuerdo a los estatutos de esta Empresa.

AMBITO TRIBUTARIO

En cuanto a los pagos de impuestos y tributos fiscales, certifico que la administración ha cumplido con puntualidad en los pagos respectivos. Así tenemos que en los archivos contables constan las declaraciones con los sellos de los bancos en los que se efectuaron las deducciones respectivas.

También se encuentra pagado los tributos, que comprenden los impuestos municipales contribuciones especiales, como el pago a la Superintendencia de Compañías y Cámaras de Comercio.

AMBITO CONTABLE

El procesamiento de la información pertinente, se le ha realizado en base de los principios de contabilidad generalmente aceptados, cuyos comprobantes gozan con los sellos del caso.

Los saldos de las cuentas que constan en el Balance de Comprobación auster y saldo, se mantienen inalterables en los Estados de Estado de Situación Financiera Final y en el Estado de Ingresos y Gastos, manteniéndose el principio de la consistencia. Por lo que es de mi opinión que los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2014 son de razonable presentación.

En cuanto a los libros sociales, se constató que los encuentran actualizados, están en orden y de acuerdo a las disposiciones legales contempladas en la Ley de Compañías.

AMBITO CONTROLES INTERNOS

Los controles internos implementados son aceptables, por cuanto la información se basa en el principio de información cruzada entre varios departamentos tanto de producción como administrativos. Los bienes de la empresa, están debidamente controlados según inventarios, que para su constatación se procede periódicamente a inspeccionar congeando los expedientes físicos como los saldos que constan en el tanto, independientemente de los inventarios físicos generales que se llevan a cabo a fin de año, de esta manera se garantiza la posibilidad de detectar los posibles fallos que podría darse por diversos procedimientos.

Los controles internos en lo que tiene que ver en la actividad administrativa, se le puede atribuir las correcciones financieras oportunas y oportunas, antes de caja, auditorías internas de rubros, y constatación de valores a pagar a proveedores. Gran parte de los controles internos son implementados por Contabilidad, por la necesidad de fluidez de la información que requiere la contabilidad de costos de producción.

AMBITO ADMINISTRATIVO

Es de mi opinión que los ejecutivos del área administrativa, en el desempeño de sus funciones han sido fidedignos observando de las disposiciones legales, normas estatutarias, y que han sabido cumplir con las

resoluciones emitidas en las Juntas Generales Ordinarias y Extraordinarias de Accionistas, las mismas que constan en los respectivos libros de actas y que además se encuentran debidamente legalizadas.

Debo dejar constancia de mi reconocimiento por los señores que me han brindado para poder llevar a cabo mis funciones en calidad de contador.

ESTADOS FINANCIEROS

Para una apreciación de los Estados Financieros, en anexos se informa sobre la posición financiera de manera ordenada, con los principales índices económicos, que espero sirva de herramienta administrativa para que los señores puedan tomar las decisiones pertinentes.

De esta manera dopo a consideración de los señores economistas el presente Informe que deberá ser leído en la sesión de la Junta General Ordinaria. Anticipándoles por la atención dispensada los amigos mis agradecimientos.

Atentamente:


Calle Sánchez

