

INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA CLEANING CORP S.A

POR EL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2018

A la Junta General Ordinaria de Accionistas:

En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No.92.1.4.3.0014 de octubre 13 de 1992 de la Superintendencia de Compañías, referente a las obligaciones de los Comisarios, presento a ustedes un informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información que presenta la Administración a la Junta General de Accionistas de la CLEANING CORP S.A., por el ejercicio económico entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018; informe y opinión que son emitidos en base de la documentación proporcionada por su Administración que lo consigno en los siguientes términos:

1. Cumplimiento por parte de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio

Se ha realizado procesos de revisión de actas de Juntas Ordinarias y Extraordinarias las mismas que fueron debidamente convocadas y se encuentran archivadas en el expediente de la Compañía. El listado de accionistas está actualizado, con la información que dispone la Compañía, al 31 de diciembre de 2018.

2. Comentario sobre los procedimientos de control interno de la Compañía

Se ha realizado procesos de evaluación del Sistema de Control Interno vigente en la Compañía conocemos que la Administración el ambiente de control interno le provee de seguridad razonable para que pueda realizar la toma de decisiones.

3. Opinión respecto a las cifras presentadas en los Estados Financieros y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad; y, si estos han sido elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, vigentes.

Cleaning Corp S.A., fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador el 13 de mayo del 2002 e inscrita en el Registro Mercantil el 28 de mayo del mismo año. Su actividad principal es explotación de la industria de la lavandería en todas sus formas y modalidades; actividades de servicio de limpieza, lavado y mantenimiento de áreas interiores y exteriores tales como: hospitales, clínicas, casas, edificios, departamentos, oficinas locales comerciales, establecimientos educativos, centros de salud, instituciones públicas y privadas, entre otras; a compra, venta, permuta, arriendo, subarriendo, anticrisis y administración de inmuebles; mantenimiento de maquinaria y equipos importados por la Compañía para el sector de lavanderías industriales, servicios hospitalarios, seguridad industrial y aeroportuaria; la actividad mercantil, como mandataria, mandante, agente y/o representante de personas naturales y extranjeras; solicitar registro de marca de fábrica y servicio, patentes, nombres comerciales; podrá participar en licitaciones con el estado y empresas privadas; ya sea sola o como parte de consorcios con Compañías nacionales y extranjeras, asociándose con Compañías existentes o que se fueren a constituir.

Como resultado de mi revisión a los estados financieros al 31 de diciembre del 2018, y los correspondientes estados integrales de cambio en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados, en resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas, señalamos la existencia de los siguientes asuntos:

Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre del 2018

	2018	2017	Variación
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo	39.808,87	42.688,56	-2.879,69
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	184.614,78	185.687,45	-1.072,67
Inventarios	29.049,07	30.671,91	-1.622,84
Activos por impuestos corrientes	11.877,69	8.343,67	3.534,02
Otros activos	0,00	4.615,39	-4.615,39
	265.350,41	272.006,98	-6.656,57
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, planta y equipos, neto	228.852,32	268.730,65	-39.878,33
Inversiones en acciones	40.245,23	19.713,67	20.531,56
Préstamos a terceros	17.543,86	63.483,86	-45.940,00
Otros activos no corrientes	23.897,70	25.454,57	-1.556,87
	310.539,11	377.382,75	-66.843,64
Total Activo	575.889,52	649.389,73	-73.500,21
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	101.168,17	200.959,41	-99.791,24
Pasivo por impuestos corrientes	9.190,72	12.685,59	-3.494,87
Obligaciones acumuladas	29.357,63	26.199,69	3.157,94
	139.716,52	239.844,69	-100.128,17
PASIVOS NO CORRIENTES			
Obligaciones por beneficios definidos	30.753,92	19.901,62	10.852,30
	30.753,92	19.901,62	10.852,30
Total Pasivo	170.470,44	259.746,31	-89.275,87
PATRIMONIO			
Capital	40.000,00	40.000,00	0,00
Aporte futura capitalización	432.426,66	432.426,66	0,00
Reserva legal	14.594,15	14.594,15	0,00
Reserva facultativa	28.790,05	28.790,05	0,00
Resultados acumulados	-110.391,78	-126.167,44	15.775,66
Total Patrimonio	405.419,08	389.643,42	15.775,66
Total Pasivo + Patrimonio	575.889,52	649.389,73	-73.500,21

Estado de Resultados
Del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018

	<u>2018</u>	<u>%</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>	<u>Variación</u>	<u>%</u>
INGRESOS						
Ventas netas	1,222,722.20	98.14%	1,248,333.58	100.20%	-25,611.38	-2.09%
COSTO DE VENTAS						
Materia prima	85,214.91	6.84%	70,625.22	5.67%	14,589.69	1.17%
Mano de obra	385,849.69	30.97%	259,869.62	20.86%	125,980.07	10.11%
Costos indirectos	433,590.75	34.80%	318,860.15	25.59%	114,730.60	9.21%
TOTAL COSTOS DE VENTAS	904,655.35	72.61%	649,354.99	52.12%	255,300.36	20.49%
UTILIDAD OPERATIVA	318,066.85		598,978.59		-280,911.74	
GASTOS OPERATIVOS						
Sueldos, salarios y otras remuneraciones	70,822.15	5.68%	75,569.89	6.07%	-4,747.74	-0.38%
Gastos operativos de administración	75,070.63	6.03%	196,649.90	15.78%	-121,579.27	-9.76%
Gastos de Administración	145,892.78	11.71%	272,219.79	21.85%	-126,327.01	-10.14%
Sueldos, salarios y otras remuneraciones	79,082.96	6.35%	165,343.64	13.27%	-86,260.68	-6.92%
Gastos operativos de ventas	49,521.81	3.97%	89,092.60	7.15%	-39,570.79	-3.18%
Gastos de Ventas	128,604.77	10.32%	254,436.24	20.42%	-125,831.47	-10.10%
TOTAL GASTOS OPERATIVOS	274,497.55	22.03%	526,656.03	42.27%	-252,158.48	-20.24%
OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERATIVOS						
Otros ingresos no operativos	23,146.64	1.86%	5,678.59	0.46%	17,468.05	1.40%
Otros gastos no operativos	35,337.44	2.84%	97,317.58	7.81%	-61,980.14	-4.97%
TOTAL GASTOS, NETO	-12,190.80		-91,638.99		79,448.19	
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES PARTICIPACIÓN TRABAJADORES E IMPUESTOS	31,378.50		-19,316.43		50,694.93	
Participación trabajadores	4,706.78		-		4,706.78	
UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	26,671.72		-19,316.43		45,988.15	
Impuesto a la Renta Compañía	14,915.23		11,962.63		2,952.60	
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL AÑO	11,756.49		-31,279.06		43,035.55	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES:						
Ganancia actuarial	4,019.17		-		4,019.17	
RESULTADO INTEGRAL	15,775.66		-31,279.06		47,054.72	

Al 31 de diciembre del 2018, se incluye como parte del patrimonio un valor de \$ 432,426.66 como aporte a futura capitalización, representa más del 100% del valor total del patrimonio, al no formar parte del capital social este se considera como una obligación a los socios.

A la fecha del presente informe no se ha perfeccionado mediante escritura pública el aumento de capital.

4. Informar sobre disposiciones constantes en el Art. 321 de la Ley de Compañías

La Administración, para la auditoría externa contrato a la firma de auditores FASVALOR Auditores & Asociados Cía. Ltda.

5. Cumplimiento de Obligaciones Laborales

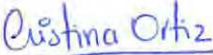
La Compañía, ha cumplido con la presentación y pago de sueldos, beneficios sociales y obligaciones con el Instituto de Seguridad Social – IESS.

6. Cumplimiento de la Resolución No. SC.ICI. CPA. IFRS.G.11.010 y No. SC.SG.SRS.G.12.003 que contiene el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

La Compañía, ha cumplido con la resolución referida y ha implementado las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF de acuerdo con lo estipulado por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

El presente informe es únicamente para información de CLEANING CORP S.A., y Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros; por tanto, no debe ser utilizado para algún otro propósito, ni ser distribuido a alguna otra para interesada.

Atentamente,


Ing. Cristina Ortiz I.
Comisario
RUC 1718411679001
Quito, 29 de mayo del 2019