

Quito, 13 de marzo del 2017

PARA: **NOVOTNY S. A.**

DE: **Econ. Beatriz Arévalo.**

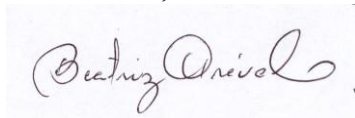
ASUNTO: *INFORME DE COMISARIO 2016*

De mi consideración:

Adjunto a la presente se servirá encontrar el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico enero - diciembre del año 2016, a fin de que pueda ponerlo a consideración de la Junta de Accionistas de la empresa.

Sin otro particular por el momento suscribo.

Atentamente,

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Beatriz Arévalo', is written over a light blue rectangular background.

Econ. Beatriz Arévalo E.
COMISARIO

INFORME DE COMISARIO 2016

Quito, 13 de marzo del 2017

Señores

ACCIONISTAS DE NOVOTNY S.A

Ciudad

De mi Consideración:

En mi calidad de Comisario de la Compañía, presento a consideración de la Junta de Accionistas el informe relacionado a los Estados de Situación y al Estado de Resultados de **NOVOTNY S.A** correspondiente al Ejercicio Económico del 2016.

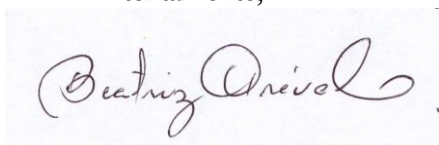
Es importante indicar que la preparación de los Estados Financieros es responsabilidad de los administradores de la empresa. Mi responsabilidad, como comisario, consiste en dar cumplimiento a las disposiciones contenidas en el artículo 279 de la Ley de Compañías y emitir el informe correspondiente de conformidad con el Reglamento establecido por la Superintendencia de Compañías, en Resolución No. 92-1-4-3-0013 y 92-1-4-3-0014 del 13 de octubre de 1992, en los siguientes aspectos:

- Los administradores de **NOVOTNY S.A** han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como con las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
- La empresa cuenta con los libros sociales, libro de actas de Juntas Generales de accionistas, libro de Participaciones, conforme lo establece la ley. Igualmente, la correspondencia, los comprobantes y registros contables se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- Para las categorías de control enumeradas, se efectuó la revisión correspondiente y se obtuvo una comprensión de su diseño, así como de las políticas y procedimientos implantados; finalmente, se evaluó el riesgo de control.

OPINIÓN

- En mi opinión los sistemas de control interno adoptados por la Empresa son adecuados y le ayudan a tener un grado razonable de seguridad sobre la protección de los activos contra pérdidas por uso o disposición no autorizadas. De la misma manera las transacciones han sido registradas debidamente y permiten la preparación de los Estados Financieros de acuerdo a la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes, todo lo cual le proporciona validez y seguridad a las operaciones que realiza la Empresa.
- En mi opinión, los estados financieros antes indicados presentan razonablemente en todos los aspectos, la situación financiera de la **Empresa NOVOTNY S.A.** y los resultados de las operaciones, por el período terminado el 31 de diciembre del 2016. Además guardan correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, y han sido elaborados de conformidad con la Técnica Contable y las Normas Internacionales de Información Financiera. En cumplimiento a Disposiciones expresas de la Superintendencia de Compañías, la **Empresa NOVOTNY S.A.**
- En el desempeño de mis funciones de Comisario de **NOVOTNY S.A** he dado cumplimiento a las disposiciones constantes en el artículo 279 de la Ley de Compañías. En cumplimiento a la disposición 4ta. del citado artículo, me permito observar los siguientes aspectos relevantes de los Estados Financieros del año 2016.
- Para el año 2016, los ingresos por ventas es de \$ 31,221.36. Por otro lado el ejercicio 2016, presenta una Utilidad de \$ 3,170.35. dólares.
- Finalmente, los índices financieros se encuentran bajos en comparación con los niveles normales.

Atentamente,



Econ. Beatriz Arévalo
COMISARIO

INFORME DE COMISARIO 2016

NOVOTNY S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AÑOS DE 2016 - 2015
(en dólares)

A C T I V O	31/12/2016	31/12/2015	VARIACION
CORRIENTE DISPONIBLE			
Caja y Bancos	981,06	-	(981,06)
CORRIENTE EXIGIBLE			
Clientes	1.907,85		(1.907,85)
Cuentas por Cobrar		4.905,53	4.905,53
Otras Cuentas por Cobrar	9.280,67		(9.280,67)
Credito tributario IR	5,42	158,46	153,04
Otros Activos		9.244,55	9.244,55
Anticipos impuestos	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	12.175,00	14.308,54	2.133,54
ACTIVO DIFERIDO			
Derechos de propiedad	1.000,00	1.000,00	-
Otros Activos Diferidos		1.079,26	1.079,26
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	1.000,00	2.079,26	1.079,26
TOTAL DEL ACTIVO	13.175,00	16.387,80	3.212,80

PASIVO Y PATRIMONIO	31/12/2016	31/12/2015	VARIACION
CORRIENTE EXIGIBLE			
Cuentas por Pagar ISPADE		6.398,14	6.398,14
Otras cuentas por pagar	3.964,80	3.909,80	(55,00)
Cuentas por Pagar Empleados	1.612,86	2.846,31	1.233,45
Participacion Trabajadores	722,01	85,75	(636,26)
Obligaciones IESS e Impuestos	1.273,39	716,21	(557,18)
TOTAL PASIVO CORRIENTE	7.573,06	13.956,21	6.383,15
PATRIMONIO			
Capital Social	800,00	800,00	-
Reserva facultativa	1.431,59	1.171,39	(260,20)
Ajuste NIIF	200,00	200,00	-
Resultado del Ejercicio	3.170,35	260,20	(2.910,15)
TOTAL PATRIMONIO	5.601,94	2.431,59	(3.170,35)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	13.175,00	16.387,80	3.212,80

INFORME DE COMISARIO 2016

NOVOTNY S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS
AÑOS DE 2016 - 2015
(en dólares)

C U E N T A S	31/12/2016 VALORES	31/12/2015 VALORES
Ventas Netas	31.736,36	18.147,90
Otros ingresos	2.605,17	12.224,25
Utilidad bruta	34.341,53	30.372,15
Gastos de Administracion y	29.432,99	29.800,69
Gastos de Venta	-	-
Total Gastos	29.432,99	29.800,69
Utilidad Operacional	4.908,54	571,46
Gastos no Operacionales	-	-
Gastos no deducibles	95,14	-
UTILIDAD GRAVABLE	4.813,40	571,46
15% trabajadores	722,01	85,72
Impuesto Renta	921,04	225,54
UTILIDAD NETA	3.170,35	260,20