

Quito, 28 de febrero del 2020

PARA: **NOVOTNY S. A.**

DE: **Econ. Beatriz Arévalo.**

ASUNTO: INFORME DE COMISARIO 2019

De mi consideración:

Adjunto a la presente se servirá encontrar el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico enero - diciembre del año 2019, a fin de que pueda ponerlo a consideración de la Junta de Accionistas de la empresa.

Sin otro particular por el momento suscribo.

Atentamente,



Econ. Beatriz Arévalo E.
COMISARIO

INFORME DE COMISARIO 2019

Quito, 28 de febrero del 2020

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 2019.

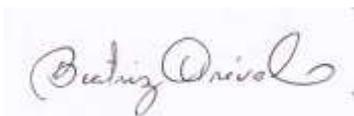
Es importante indicar que la preparación de los Estados Financieros es responsabilidad de los administradores de la empresa. Mi responsabilidad, como comisario, consiste en dar cumplimiento a las disposiciones contenidas en el artículo 279 de la Ley de Compañías y emitir el informe correspondiente de 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 2019. 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 2019.
- Para el año 2019, no hubo ingresos por ventas, por lo que la empresa presenta una pérdida de neta de \$ 8.731,32 dólares.
- Los índices financieros se encuentran bajo los niveles aceptados.

Atentamente,



**Econ. Beatriz Arévalo
COMISARIO**

INFORME DE COMISARIO 2019

NOVOTNY S.A.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AÑOS DE 2019 - 2018
(en dólares)

A C T I V O	31/12/2019	31/12/2018	VARIACION
CORRIENTE DISPONIBLE			
Caja y Bancos	1.074,03	1.378,83	304,80
CORRIENTE EXIGIBLE			
Clientes	1.858,94	1.858,94	-
Otras Cuentas por Cobrar	24.823,43	36.021,89	11.198,46
Credito tributario IR	1.541,29	2.273,92	732,63
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	29.297,69	41.533,58	12.235,89
ACTIVO DIFERIDO			
Derechos de propiedad	1.000,00	1.000,00	-
Otros Activos Diferidos	20.000,00		(20.000,00)
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	21.000,00	1.000,00	(20.000,00)
TOTAL DEL ACTIVO	50.297,69	42.533,58	(7.764,11)

PASIVO Y PATRIMONIO	31/12/2019	31/12/2018	VARIACION
CORRIENTE EXIGIBLE			
Cuentas por Pagar ISPADE	40.689,84	22.533,88	(18.155,96)
Otras cuentas por pagar	4.200,00	4.200,00	-
Cuentas por Pagar Empleados	1.421,02	1.612,80	191,78
Participacion Trabajadores		587,09	587,09
Obligaciones IESS e Impuestos	1.080,79	1.912,45	831,66
TOTAL PASIVO CORRIENTE	47.391,65	30.846,22	(16.545,43)
PATRIMONIO			
Capital Social	800,00	800,00	-
Reserva facultativa	10.687,36	8.093,12	(2.594,24)
Ajuste NIIF	200,00	200,00	-
Resultado del Ejercicio	(8.781,32)	2.594,24	11.375,56
TOTAL PATRIMONIO	2.906,04	11.687,36	8.781,32
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	50.297,69	42.533,58	(7.764,11)

INFORME DE COMISARIO 2019

NOVOTNY S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS
AÑOS DE 2019 - 2018
(en dólares)

C U E N T A S	31/12/2019 VALORES	31/12/2018 VALORES
Ventas Netas		30.969,88
Otros ingresos		2.025,88
Utilidad bruta	-	32.995,76
Gastos de Administracion y Gastos de Venta	8.781,32 -	29.078,53 -
Total Gastos	8.781,32	29.078,53
Utilidad Operacional	(8.781,32)	3.917,23
Gastos no Operacionales	-	
Gastos no deducibles	6,35	3,27
UTILIDAD GRAVABLE	(8.787,67)	3.913,96
15% trabajadores		587,09
Impuesto Renta		732,63
UTILIDAD NETA	(8.787,67)	2.594,24