

INFORME DEL COMISARIO

A los Accionistas de:

PROYECTOS INTEGRALES DEL ECUADOR S.A

En mi calidad de comisario de PROYECTOS INTEGRALES DEL ECUADOR S.A y el cumplimiento de la función, cumplo en informarles que he examinado el balance general y el estado de resultados de la compañía al 31 de diciembre del 2019

Mi revisión se basó en pruebas selectivas de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros, incluyo también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la Republica del Ecuador y la estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la presentación de los estados financieros en general.

En adición debo indicar lo siguiente:

1. Cumplimiento de resoluciones

Como resultado de mi examen puedo establecer que las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de las Juntas de Accionistas y del Directorio

Los libros de actas de Junta de Accionistas, libro de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales

2. Procedimientos de control interno

El trabajo de la comisaria se le puede realizar a satisfacción porque la empresa cuenta con los documentos y comprobantes necesarios para que toda la transacción sea bien respaldada y documentada. En cuanto a los libros sociales debo indicar que estos se encuentran actualizados y en orden.

Como se puede deducir del punto anterior, se maneja un plan de cuentas adecuado que permite el registro de los movimientos por partida doble. Todas las cuentas contables tienen su respectivo anexo que respalda sus movimientos. En el caso de los activos,

En las cuentas de pasivo, el rubro más significativo representa el de deudas a proveedores.

Finalmente, el estado de resultados muestra el movimiento real del negocio, las cuentas que registran los costos y gastos directos e indirectos muestran un movimiento razonable en el presente ejercicio de una utilidad del ejercicio de USD \$ 1.554.819,19 de cual se distribuye el 15% Participación Trabajadores, el 25% del impuesto a la renta y el 10% de Reserva Legal.

Por lo tanto, los valores expresados en los Estados financieros terminados al 31 de diciembre del 2019, se presentan razonablemente y su correspondencia con los registros en los libros de contabilidad.

3. Índices financieros

En cuanto a los indicadores financieros, comentare los que creo que son importantes para la empresa:

Índice de liquidez.- La capacidad financiera potencial para atender las obligaciones a corto plazo es de \$ 1.57 por cada dólar que se debe a los acreedores.

Capital de trabajo.- Los recursos que dispone la empresa para su normal desenvolvimiento son el activo corriente menos las obligaciones del pasivo a corto plazo, dando un valor de \$ 4.603.497,96

Relación Activo Corriente / Activo Total.- El activo corriente representa el 86,92% del activo total.

Relación Patrimonio /Activo total.-El patrimonio representa el 42,34 % del total de activos con que cuenta la empresa, lo que puede dar una clara imagen de la solidez de la compañía.

Rentabilidad Neta del Patrimonio.-Por cada dólar que los dueños de la empresa mantienen en su patrimonio generan un margen de rentabilidad del 13,68%.

4. Registros contables y legales

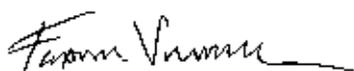
En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales de la compañía cumple con todos los requisitos que determinan la Superintendencia de Compañías, el Ministerio de Finanzas y el Código de Comercio, entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

Una vez analizado en el presente informe la actividad administrativa y contable de la empresa, así como, su situación y estructura financiera, recomiendo a la Junta General

FW

Universal Ordinaria de Accionistas, aprobar en todas sus partes los Estados de Situación y de Resultados que presenta la Gerencia.

Quito, 24 de Junio del 2020


Ing. FRANYER VILLAMIZAR