

INFORME DE COMISARIO **A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE** **MEGAPOLIS S A**

En mi calidad de Comisario principal de MEGAPOLIS S A, designada por la Junta General de Accionistas y dando cumplimiento a sus disposiciones, a los estatutos de la empresa y a normas legales emitidas por la Superintendencia de Compañías según resolución N°- 92.1.4.3.0014, tengo a bien emitir el presente informe acerca de las operaciones de la compañía correspondientes al ejercicio económico comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre del año 2019.

Según las **disposiciones** impartidas por la Superintendencia de Compañías en su Art. 279, El Comisario es responsable de velar por que la administración de la compañía se ajuste a las normas de una buena administración.

Considerando lo expuesto, hemos recibido por parte de la administración el Balance General y Estado de Resultados de la compañía, así como mayores y diarios generales. Se ha revisado la estructura social y la documentación societaria por el ejercicio fiscal terminado al 31 de diciembre del 2019, cuyos resultados expongo a continuación.

1. Aspectos Legales:

Se han revisado las actas de Junta General de Accionistas, expedientes de las actas, libros de acciones y accionistas, talonario de acciones, verificando que existe correspondencia entre lo dispuesto por los accionistas y lo actuado por la administración, fueron presentadas las actas debidamente firmadas por el 100% accionario, en el cual ratifican lo actuado por la Gerencia.

2. Aspectos tributarios:

MEGAPOLIS S A. Ha dado cumplimiento a las obligaciones fiscales durante el ejercicio 2019, realizando mensualmente los pagos y declaraciones de IVA, Retenciones en la Fuente y Retenciones de IVA, así como la declaración de impuesto a la Renta, del ejercicio 2019.

Aspectos financieros:

Se han revisado los libros contables de la compañía, así como Balance General, Estado de Evolución del Patrimonio y Estado de Fuentes y Usos de Efectivo, cuya responsabilidad en la elaboración, registro y control recae en la administración de la empresa; la responsabilidad del Comisario, según lo expresa lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías, es dar una opinión sobre la gestión de la administración y sobre el cumplimiento de normas y leyes y velar por que los administradores se ajusten a las normas de una buena administración.

Del análisis realizado puedo afirmar que existe plena concordancia entre los libros mayores, diarios auxiliares y saldos de los Estados Financieros presentados, cortados al 31 de diciembre de 2019, cuyos datos detallo a Continuación:

BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO

CAJA Y BANCOS	104.411,56
CUENTAS POR COBRAR	3.059,48
CREDITOS FISCALES	51.488,82
INVENTARIOS	1'684.638,73
ACTIVOS FIJOS	<u>72.520,79</u>
TOTAL ACTIVO	1'916.119,38

PASIVO

PROVEEDORES POR PAGAR	2.737,51
SRI POR PAGAR	399,81
OBLIGACIONES EMPLEADOS	2.176,82
OBLIGACIONES IESS	519,26
ANTICIPO CLIENTES	519.889,08
PRESTAMOS A LARGO PLAZO	499.898,71
CREDITO MUTUO	<u>673.687,35</u>
TOTAL PASIVO	1'699.308,54

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	2000,00
RESERVAS	1.112,00
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	42.337,71
RESULTADO EJERCICIO 2019	<u>12.166,48</u>
TOTAL PATRIMONIO	57.616,19

ESTADO DE RESULTADOS

VENTAS	310.354,37
COSTO DE MERCADERIAS	<u>202.089,75</u>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	108.264,62

GASTOS

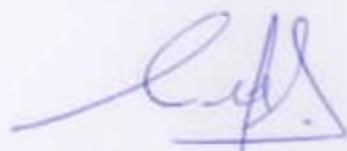
GASTO PERSONAL	39.560,39
DEPRECIACIONES	11.487,38
GASTOS ADMINISTRATIVOS	38.453,96
GASTOS BANCARIOS	128,43
TOTAL GASTOS	<u>89.630,16</u>
TOTAL COSTOS Y GASTOS	197.894,78

UTILIDAD BRUTA

18.634,46

Es necesario manifestar que se ha recibido total colaboración e información por parte de los administradores de la empresa, para la realización de este informe, por lo que puedo expresar que los registros contables y sus procedimientos aplicados se ajustan a los Principios Contables de General Aplicación y a la legislación vigente.

Para el cumplimiento de las funciones de comisario principal se ha seguido lo expresado en el artículo 321 de la Ley de Compañías.



Tnlgo. Wilma S. Guapulema C.
COMISARIO PRINCIPAL

Quito Abril del 2020