

C.P.A. Ana Robles Robles
Contador Público Auditor
Luis Cordero 13-61 y Pio Bravo
Teléf. 0997380944
Cuenca - Ecuador

SEÑORES ACCIONISTAS
CYBERSUR SA.
Ciudad.

Señores Accionistas:

Me permito poner en consideración de la Junta General de Accionistas, el presente informe que se refiere a los Estados Financieros y las acciones administrativas del ejercicio económico que terminó el 31 de diciembre del año 2019; en mi calidad de Comisario Principal de la Compañía, considerando las atribuciones y obligaciones que me otorga lo que indica el artículo 279 de la Ley de Compañías.

Libros Sociales y Contables:

He procedido a revisar los libros de Actas de la Junta General, los libros de Acciones y Accionistas, informo a la Junta General que los mismos se encuentran debidamente actualizados y asentados en sus registros y llevados de conformidad a las normas legales pertinentes. También manifiesto que se han cumplido con las resoluciones tomadas por la Junta General de Accionistas.

En cuanto se refiere a la Contabilidad, los Libros Contables, esto es el Libro Mayor General y el Libro Diario General, y sus respectivos auxiliares, informo que los mismos han sido llevados de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad y Normas Internacionales de Información Financiera, por supuesto a los preceptos que establece la Ley de Compañías, y a la Normativa que consta en la Ley de Régimen Tributario Interno y sus reformas; lo que ha servido para la elaboración y presentación consistente de los Estados Financieros.

Los movimientos contables por las operaciones normales de la Empresa están plasmados en los respectivos asientos contables debidamente sustentados, y se encuentran debida y ordenadamente archivados.

Expresamente manifiesto que se ha cumplido con lo que establece el artículo 321 de la Ley de Compañías.

En cuanto a la correspondencia y demás documentación de la Empresa esta, se halla en condiciones normales y debidamente archivadas.

Puedo certificar que la administración a cuidado de cumplir con la custodia de los bienes propios, así como los de terceros, y se han otorgado todas las facilidades para el cumplimiento del trabajo del Comisario correspondiente al período 2019.

Cambios en la Posición Financiera y en los Ratios:

Los cambios más significativos que se han operado en la posición Financiera y Patrimonial de la Empresa, comparativamente con el año precedente son los que se observan en los

A

C.P.A. Ana Roblas Robles
 Contador Público Auditor
 Luis Cordero 13-61 y Pío Bravo
 Teléf. 0997380944
 Cuenca - Ecuador

Estados Financieros presentados bajo las normas NIIF y son los que se observan en el cuadro que a continuación detallo.

| CYBERSUR S.A. | |
|---|---------------------|
| ESTADO DE SITUACION FINANCIERA | |
| Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 | |
| <i>Expresado en dólares Estadounidenses</i> | |
| CUENTAS | VALOR US\$ |
| <u>ACTIVO CORRIENTE</u> | |
| Caja Bancos | 275,294.00 |
| Cuentas por Cobrar | 562,587.00 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 837,881.00 |
| <u>ACTIVO NO CORRIENTE</u> | |
| Propiedad Panta y Equipo | 415,684.00 |
| Inversiones en acciones | 852,093.00 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 1,267,777.00 |
| TOTAL ACTIVO | 2,105,658.00 |
| <u>PASIVO CORRIENTE</u> | |
| Proveedores | 87,641.00 |
| Otros Pasivos Corrientes | 170,996.00 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 258,637.00 |
| <u>PASIVO NO CORRIENTE</u> | |
| Otros Pasivos Corrientes | 191,891.00 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 191,891.00 |
| TOTAL PASIVO | 450,528.00 |
| <u>PATRIMONIO</u> | |
| Capital Social | 156,300.00 |
| Reservas | 1,063,651.00 |
| Resultados Acumulados | 137,059.00 |
| Resultado del ejercicio | 298,120.00 |
| TOTAL PATRIMONIO | 1,655,130.00 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 2,105,658.00 |

C.P.A. Ana Robles Robles
 Contador Público Auditor
 Luis Cordero 13-61 y Pío Bravo
 Telef. 0997330944
 Cuenca - Ecuador

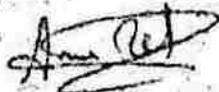
| CYBERSUR S.A. | |
|---|---------------|
| ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES | |
| Al 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 | |
| CUENTAS | VALOR US\$ |
| VENTAS | 3,863,060.00 |
| (-) GASTOS OPERACIONALES | -3,583,471.00 |
| UTILIDAD OPERATIVA A/GTO. FINANCIERO | 279,589.00 |
| (+/-) GASTO FINANCIERO NETO | 1,377.00 |
| UTILIDAD OPERACIONAL | 278,212.00 |
| +/- Ingreso/Gasto no Operacional | 191,466.00 |
| UTILIDAD ANTES PARTIC. TRABAJADORES E IMPUESTOS | 469,678.00 |
| (-) 15% Participación trabajadores | -70,452.00 |
| UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS | 399,226.00 |
| (-) 25% Impuesto a la Renta | -101,106.00 |
| UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO | 298,120.00 |

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

Es mi conclusión, luego de las revisiones efectuadas, que los Estados Financieros presentados a la Junta General de Accionistas por el periodo 2019, han sido elaborados siguiendo las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las que establece las Leyes del País.

Además los Estados Financieros, reflejan razonablemente la situación Patrimonial y Financiera de la Empresa, por lo que me permito recomendar a la Junta General de Accionistas su Aprobación

Atentamente,



C.P.A. Ana Robles Robles
 Comisario

R