

## **INFORME DE GERENTE AÑO 2015**

En cumplimiento con los estatutos de la Compañía en calidad de Gerente de la **COMPAÑÍA SOMERTI CIA. LTDA.** Tengo en bien presentar a Usted el informe correspondiente a los Estados Financieros del Ejercicio 2015 de conformidad con las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías

- 1.1. Al revisar y analizar los documentos que rigen a la Compañía en el Aspecto Administrativo como en el Aspecto Financiero, se determino que sus ejecutivos dan cumplimiento a lo dispuesto en los Estatutos, Normas, y Disposiciones Legales tanto de la Ley de Compañías como Ley de Régimen Tributario Interno; por consiguiente en mi opinión, la gestión efectuada por los administradores de la Compañía es correcto
- 1.2. La colaboración presentada por los administradores en el transcurso del estudio y análisis de la documentación de la compañía así como el reconocimiento a la Planta Física donde realiza sus actividades la Empresa ha sido constante por tanto en mi opinión esta colaboración es importante
- 1.3. Los documentos relacionados con los libros Societarios de la Compañía, como actas de la Junta General, y el directorio, Libro de Accionistas y de Acciones estos se encuentran debidamente elaborados y actualizados de conformidad con las disposiciones de la Ley de Compañía.

Los registros contables de la compañía se realizan de conformidad con las disposiciones legales y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados. Los comprobantes de Ingresos y Egresos, se encuentra debidamente legalizados y con la correspondiente documentación de respaldo.

Los libros de la Contabilidad facilitan la labor del contador ya que de las muestras seleccionadas y mediante los procedimientos aplicados como comprobación, conciliaciones, observación física etc. Da como resultado la confiabilidad de los registros estableciéndose que el control interno de la Compañía es adecuado. Con relación a la custodia y conservación de los bienes de la Compañía estos reciben un tratamiento adecuado que permiten mantener un buen estado y conservación de los bienes de la Compañía estos reciben un tratamiento adecuado que permiten mantener en buen estado y conservación los Activos, proporcionando un mantenimiento permanente con la finalidad de brindar un buen servicio a la Empresa

- 1.4. Con relación al artículo N° 321 de la Ley de Compañías se ha dado cumplimiento a las obligaciones , tanto al aspecto Administrativo como Financiero observando además los numerales que conformen este artículos
- 1.5. Como consecuencia del estudio a los registros Contables se determina un adecuado control interno de la Compañía en los siguientes rubros

### **ACTIVOS DISPONIBLES**

Esta cuenta se controla mediante arquezos sorpresivos, así como la cuenta corriente por medio de las conciliaciones bancarias que se efectúa mes por mes.

### **ACTIVOS EXIGIBLES**

Se cuenta y se controla mediante la conciliación de los deudores con las cuentas generales de los activos exigibles

### **INVENTARIOS Y ACTIVOS FIJOS**

Las cuentas que conforman estos rubros se controla realizando la toma física de los bienes

### **PASIVOS A CORTO Y LARGO PLAZO**

Estas cuentas se las controla conciliando los auxiliares con las cuentas generales de los pasivos

### **CAPITAL Y RESULTADOS**

Se controlan las aportaciones de los accionistas.

- 1.6. Los estados financieros guardan relaciones con los valores presentados, esto es los Libros Mayores y los Libros Auxiliares. En mi criterio los registros de contabilidad guardan absoluta relación entre si
- 1.7. En mi opinión, e
- 1.8.
- 1.9. l Balance General y el Balance de Pérdidas y Ganancias presentan razonablemente la situación financiera de la **COMPAÑÍA SOMERTI CIA. LTDA.** Al 31 de Diciembre del 2015 de conformidad con las NIIF, aplicados sobre bases consistentes con relación al año anterior.
- 1.10. Se procedió a efectuar el Análisis Horizontal del Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias por el año 2015 se adjunta cuadro 1.8.1.

**COMPAÑÍA SOMERTI CIA. LTDA.**  
**ANALISIS FINANCIERO**  
**HORIZONTAL DEL BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

**CUENTAS**

**ACTIVOS**

**ACTIVOS CORRIENTES**

Caja	4011.32
Crédito Tributario a Favor 12%	955.25
Inventario de Produc. Terminados	16391.00
Muebles y Enseres	1079.46
Equipos de Computación	3650.00
Depreciación Acumulada	<u>(-2626.30)</u>

**TOTAL DE ACTIVO** **23460.73**

**PASIVO**

PASIVO CORRIENTE 0.00

**PASIVO NO CORRIENTE**

Cuentas por Pagar a	
Proveedores No Relacionados	3792.00
Otras Cuentas por Pagar	3499.21
<b>TOTAL DE PASIVO</b>	<b><u>7291.21</u></b>

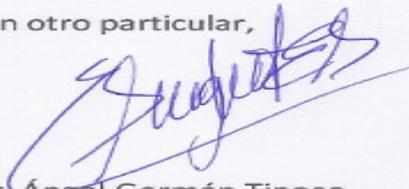
**PATRIMONIO**

Capital Social	11721.60
Utilidad del Ejercicio Actual	4447.92

**TOTAL DE PATRIMONIO** **16169.52**

**TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO** **23460.73**

Sin otro particular,



Sr. Ángel Germán Tinoco  
C.i. 0702074741  
GERENTE