

**PERSOL S.A.**  
**INFORME DEL COMISARIO POR EL AÑO TERMINADO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2010**

Guayaquil, 12 de septiembre de 2011.

A los Accionistas y miembros de la Junta Directiva de la empresa  
PERSOL S.A.  
Guayaquil, Ecuador

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la ley de compañías en mi calidad de comisario de la compañía presentamos a ustedes el siguiente informe en relación al año terminado al 31 de diciembre del 2010

Hemos obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros considerados necesarios para emitir nuestro informe. Así mismo hemos revisado el balance general de la empresa al 31 de diciembre 2010 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivos

A continuación se detalla el trabajo realizado :

**A. PERSOL S.A.**

Fue constituida en la ciudad de Guayaquil en abril del 2000 e inició sus actividades en mayo de ese año.



En octubre de 2005 se concreta e inscribe una fusión por absorción con la empresa PLAMAE.S.A., siendo esta última la absorbida.

La compañía tiene como actividad principal el arrendamiento y explotación de los bienes inmuebles de su propiedad a la compañía relacionada Ecudos S.A. mediante contrato de vigencia anual.

El 12 de agosto del 2008, el Gerente General de la Agencia de Garantía de Depósitos (AGD), mediante resolución AGD-UIO-GG-2008-34, dispuso incorporar en la parte que corresponda de la resolución de incautación No. AGD-UIO-GG-2008-12, el paquete accionario de la compañía. De esta forma Persol S.A. pasa a pertenecer a la AGD, y se dispone su prohibición de ser enajenada.

## B. CAJA Y BANCOS

La compañía dispone de \$5,439 en el Banco Bolivariano, cuenta corriente que es fondeada según requerimiento de pagos

## C. CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	dic-10
CLIENTES	115,473.70
CUENTAS POR COBRAR AL FISCO	27,257.38
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	208.58
PROVISION CTAS. INCOBRABLES	-1,154.74
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>141,784.92</b>

**Clientes.-** La compañía sólo factura por concepto de arriendos de bodegas a su único cliente que es la compañía Ecudos S.A., cuyo saldo adeudado acumulado a la fecha es de \$115.473,70 valores que son cobrados mediante requerimientos de efectivo, para cubrir los gastos de operación que tenga mensualmente la compañía.

**Cuentas por Cobrar al Fisco.-** Las cuentas por cobrar al Fisco corresponden a crédito tributario generado durante el 27.257,38.



**Provisión Cuentas Incobrables.-** La compañía realizó provisión para cuentas incobrables por el valor de \$1.154,74 a su único cliente relacionado, lo cual corresponde al 1% de las cuentas por cobrar.

**D. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

**DETALLE DE ACTIVO FIJO DE LA COMPAÑÍA PERSOL S.A.  
AL 31 DE DICIEMBRE 2010**

Fecha De Adquis.	Descripción Activo Fijo Detalle	Estado del Blen	Dolarizados		VALOR
			COSTO HISTORICO	DEP. ACUM A 30-12-10	NETO A 30-12-10
<b>TERRENOS</b>					
13-feb-01	BODEGA DE DURAN # 1	OP	25,029.00		25,029.00
13-feb-01	BODEGA DE DURAN # 2	OP	109,354.00		109,354.00
21-mar-01	BODEGA EN CIUDADELA URBASUR	OP	7,371.00		7,371.00
			141,754.00		141,754.00
<b>EQUIPOS ELECTRICOS</b>					
01-sep-01	Transformador y Acometida en Media Tension	OP	10,567.50		10,567.50
01-sep-01	Tablero Principal;Modulo de Medicion	OP	4,966.00		4,966.00
01-sep-01	Alimentador Principal y Subalimentadores	OP	858		858
01-sep-01	Circuitos Generales de Tomacorriente	OP	5,840.72		5,840.72
01-sep-01	Instalaciones	OP	4,150.00		4,150.00
	Menos : depreciación Acumulada			13,850.06	-13,850.06
			26,382.22		12,532.16
<b>EDIFICIOS</b>					
13-feb-01	Edificio Bodega Duran	OP	1,105,073.00		1,105,073.00
21-mar-01	Edificio Bodega Urbasur	OP	15,629.00		15,629.01
31-oct-05	Piso Ofic.y Parqueos en Edif.Sucre	OP	14,313.38		14,313.39
	Menos : depreciación Acumulada			221,860.20	-221,860.20
			1,135,015.38		913,155.20
<b>MUEBLES Y ENSERES</b>					
29-oct-07	Escritorio Peninsular (1.70 x 2.10 x 0.75)	OP	350	110.92	239.08
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>			<b>1,303,501.60</b>	<b>235,821.18</b>	<b>1,067,680.44</b>

Estos bienes inmuebles se encuentran registrados al valor que fueron aportados por los accionistas de la compañía según escrituras de aporte. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurrirse en ellas. La depreciación se calcula por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos.



Estos bienes se encuentran ubicado en el cantón Duran, otro al sur de Guayaquil y en el centro de la ciudad en el Octavo piso del edificio Sucre.

#### E. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>dic-10</b>
PROVEEDORES	1,046.04
PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	16,400.00
PROVISIONES SOCIALES	3,190.66
PROVISIONES FISCALES	63.17
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>20,699.87</b>

Los 16.400 comprende valores entregados por los ex accionistas, los cuales no generan intereses.

#### F. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

<b>PATRIMONIO</b>	<b>dic-10</b>
CAPITAL SOCIAL	1,247,656.00
RESULTADOS ACUMULADOS	-42,600.84
RESULTADO PRESENTE PERIODO	-10,850.68
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1,194,204.48</b>

La compañía al 31 de diciembre del 2010 presenta un Capital social constituido por 1.247.656 acciones ordinarias, nominativas, indivisibles, suscritas y pagadas con un valor nominal de US\$ 1.00 cada una.

La compañía mantiene una pérdida acumulada al cierre del 2010 por \$ 42,600.84, el resultado del ejercicio fiscal 2010 es una pérdida por \$ 10,850.68.



## G. INGRESOS

En el periodo de Enero a diciembre 2010 la compañía facturó a Ecuos la suma de \$ 97.752,00.

## H. GASTOS

Los gastos incurridos en el año 2010, se los expone a continuación:

<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	
Sueldos Salarios	27,358.06
Indemnizaciones	6,300.00
Beneficios Sociales	9,567.49
Asesorías	4,320.00
Provisión de ctas Incobrables	1,154.74
Servicios Profesionales	4,854.46
Notarios Reg.Prop.o Mer.	161.46
Capacitacion	1,822.40
Movilizacion	32.47
	<hr/>
	<b>55,571.08</b>

<b>GASTOS GENERALES</b>	
Depreciaciones	25,373.52
Impuestos y contribuciones	14,202.67
Servicios Generales	5,426.23
Intereses Impuestos y Multas	8.41
Gastos Bancarios	141.07
Suministros	71.38
Mantenimiento Instalaciones	5.00
	<hr/>
	<b>45,228.28</b>

*Mariela Merchán S.*

Ing. Mariela Merchán  
COMISARIO

