

**TEXTIL SAN PEDRO S.A.**

**INFORME DEL  
COMISARIO**

**EJERCICIO 2008**

---

**INFORME DEL COMISARIO, A LOS ACCIONISTAS DE TEXTIL  
SAN PEDRO S.A.  
SOBRE EL EJERCICIO ECONÓMICO DEL AÑO 2008**

En cumplimiento, a las disposiciones legales y estatutarias, tengo a bien poner a consideración y conocimiento de la Junta General de Accionistas, el presente informe sobre el ejercicio económico, comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2008.

**1. Administradores**

La Junta General Extraordinaria Universal celebrada el 27 de agosto del 2007, designó para un periodo de dos años (hasta el 18 de agosto del 2009) a las siguientes personas:

PRESIDENTE:	Ing. Pedro Pinto Rubianes
GERENTE GENERAL:	Ing. Pedro José Pinto Chiriboga
DIRECTORES PRINCIPALES:	Sra. Gloria Pinto de Giacometti Sra. Stella Pinto de Paget Arq. Andrés Vera Pinto Econ. Pablo Pinto Chiriboga
DIRECTORES SUPLENTE:	Sra. Mercedes Vera de Ribadeneira Sr. Pedro Pinto Giacometti Sra. Jimena Pinto de Laso Sra. Gloria Giacometti

Fueron confirmados:      Auditores externos BDO Stern Cía. Ltda.  
Comisario Lcdo. Marcelo Costa M.

**2. Cumplimiento por parte de los administradores a las resoluciones de las Juntas Generales Universales de Accionistas**

**2.1. La Junta General Universal Ordinaria de Accionistas, celebrada el 7 de marzo del 2008, para conocer y resolver:**

1. Conocimiento de la marcha administrativa y financiera de la compañía correspondiente al año 2007 a través del informe del Gerente General.
2. Conocimiento de los informes de Comisario y de Auditores Externos.
3. Conocimiento y Resolución sobre el Balance General y sobre las Cuentas de Resultados correspondientes al ejercicio económico del año 2007; y,

4. Resolución sobre el destino de las utilidades.

En cuanto al reparto de dividendos se han pagado:

2008 (abril, mayo, julio, agosto, octubre, noviembre)	
US\$ 15.000 x 6 meses =	US\$ 90.000
2008 (junio, septiembre, diciembre)	
US\$ 90.000 x 3 meses =	US\$ 270.000
<b>Pagado año 2008</b>	<b>US\$ 360.000</b>

2009 (pagado Enero, Febrero)	
US\$ 15.000 x 2 meses=	US\$ 30.000

Reparto de dividendos que se han distribuido a los accionistas en proporción al monto de sus acciones.

Los administradores han dado cumplimiento a todas las resoluciones de esta Junta General Universal Ordinaria de Accionistas.

**2.2. Junta General Universal y Extraordinaria de Accionistas, celebrada el día lunes 12 de marzo del 2008**

**PUNTO ÚNICO:** Conocer y resolver sobre el aumento de capital y reforma de estatutos de la compañía.

La junta resuelve aumentar el capital suscrito y pagado de la compañía en la suma de US\$ 400.000; conforme al siguiente detalle:

a.- Por capitalización de las utilidades destinadas a reinversión US\$ 313.027,29 del ejercicio económico del 2007.

b.- Y capitalización de US\$ 86.972,71 de la cuenta "Reserva de Capital".

Como consecuencia de este aumento, se reforma el Artículo Quinto del Estatuto Social en los siguientes términos:

**"ARTICULO QUINTO: CAPITAL.-** El CAPITAL SUSCRITO de la compañía es de UN MILLÓN SEISCIENTOS MIL DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA (US\$ 1'600.000), dividido en cuarenta mil (40.000) acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de valor nominal de cuarenta dólares americanos (US\$ 40) cada una de ellas, numeradas de la cero cero uno a la cuarenta mil, inclusive".

Este aumento se elevó a Escritura Pública, en la Notaría Octava del Dr. Jaime Espinoza el 3 de junio del 2008, y quedó inscrito en el Registro Mercantil el 18 de septiembre del 2008 bajo la Resolución No. 08Q.IJ-002950, tomo No. 3736 del 19 de septiembre del 2008.

### 3. Procedimientos de Control Interno

Se ha implementado desde Octubre del 2008 un nuevo software integrado, con soporte técnico actualizado, sistema que optimiza la gestión y la toma de de decisiones oportunas, en los controles de:

#### INVENTARIOS

Materias primas y materiales  
Productos en proceso  
Productos terminados  
Costos de producción

#### CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES

Ventas  
Antigüedad de cartera  
Listado para la gestión de cobros  
Toma de decisiones para el despacho de nuevos pedidos

#### ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO

Para actividades de operación  
Para actividades de inversión  
Para actividades de financiamiento

### 4. Informe sobre el Estado de Resultados (Pérdidas o Ganancias) (1 de Enero al 31 de Diciembre del 2008)

Ventas	5'291.290
Costo de ventas	- 3'134.440
Utilidad bruta en ventas	2'156.850
Gastos: administ. ventas, financieros	- 963.510
Utilidad de operación	1'193.340
Otros (ingresos) egresos	- 147.227
Utilidad del ejercicio	1'046.113
15% participación trabajadores	- 156.917
<b>Utilidad después de particip. trabajadores</b>	<b>889.196</b>

---

#### Conciliación para el Cálculo del Impuesto a la Renta



Utilidad antes de participación trabajadores e Imp. a la Renta	1'046.113
15% participación trabajadores	- 156.917
Utilidad después de participación trabajadores	889.196
Más gastos no deducibles	220.172
<b>BASE IMPONIBLE</b>	<b>1'109.368</b>
<b>Impuesto a la Renta (no reinversión 25%)</b>	<b>- 277.342</b>

---

## Conciliación Impuesto a la Renta

Liquidación del Impuesto a la Renta	277.342
Menos anticipos	- 26.042
Menos retenciones en la fuente	- 58.162
<b>Saldo a pagar</b>	<b>193.138</b>

## Conciliación de utilidades

Utilidad del ejercicio	1'046.113
15% utilidad trabajadores	- 156.917
Impuesto Renta	- 277.342
<b>Utilidad neta antes de Reserva Legal</b>	<b>611.854</b>
Reserva Legal	- 61.185
<b>Utilidad neta para accionistas</b>	<b>550.669</b>

## 5. Análisis comparativo Estado de Resultados (Pérdidas o Ganancias) Años 2007 – 2008

Cuentas	2007	%	2008	%	Diferencia	%
Ventas	4'638.757	100.0	5'291.290	100.0	652.533	14.1
Costo de Ventas	2'983.741	64.3	3'134.440	59.2	(151.875)	(5.1)
Gastos: Administración, Ventas, Financieros	852.442	18.4	963.510	18.2	-	(0.16)
Utilidad de Operación	802.575	17.3	1'193.341	22.5	390.766	5.2
Otros Ingresos y Egresos	30.708	0.7	(147.227)	(2.7)	(116.519)	(2.0)
Utilidad del Ejercicio	833.283	17.4	1'046.113	19.8	212.830	25.5
15% Participación de Trabajadores	(124.992)	2.7	(156.917)	2.9	31.925	25.5
Impuesto Renta	(164.523)	3.5	(277.342)	5.3	112.819	68.6
Utilidad antes de Reserva Legal	543.768	11.7	611.854	11.6	68.086	12.6
Reserva Legal	(54.317)	1.2	(61.185)	1.2	6.868	12.6
<b>Utilidad Neta Accionistas</b>	<b>489.391</b>	<b>10.5</b>	<b>550.669</b>	<b>10.4</b>	<b>61.278</b>	<b>12.6</b>

Los Estados Financieros: Situación General y de Pérdidas o Ganancias del ejercicio económico del 2008, han sido efectuados de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y guardan correspondencia con los comprobantes de soporte y registros contables, expresando la real situación y resultados de la Compañía.

Los expedientes de Juntas Generales Ordinarias y Extraordinarias, los libros de acciones y accionistas están actualizados y archivados conforme la Ley de Compañías.

Atentamente



Lcdo. Marcelo Costa M.  
Comisario