

Quito, 30 de marzo del 2012

PARA: DIGITEC S.A.

DE: Lcda. Janeth Hurtado

ASUNTO: INFORME DE COMISARIO 2011

De mi consideración:

Adjunto a la presente se servirá encontrar el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico Enero - Diciembre del año 2011, a fin de que pueda ponerlo a consideración de la Junta de Accionistas de la empresa.

Sin otro particular por el momento suscribo.

Atentamente,



Lcda. Janeth Hurtado
COMISARIO
1707526925.



INFORME DE COMISARIO 2011

Quito, 30 de marzo del 2012

Señores

ACCIONISTAS DE DIGITEC S.A.

Ciudad

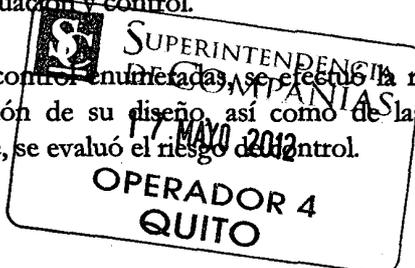
De mi Consideración:

En mi calidad de Comisario de la Compañía, nombrado por la Junta General de Accionistas y, sin encontrarme dentro de alguno de los numerales que señala el Art. 275 de la Ley de Compañías para efectuar actividades como Comisario; presento a consideración de la Junta de Accionistas el informe relacionado a los Estados de Situación y al Estado de Resultados de la **Empresa DIGITEC S.A.**, correspondiente al Ejercicio Económico del 2011.

Es importante indicar que la preparación de los Estados Financieros es responsabilidad de los administradores de la empresa. Mi responsabilidad, como comisario, consiste en dar cumplimiento a las disposiciones contenidas en el artículo 279 de la Ley de Compañías y emitir el informe correspondiente de conformidad con el Reglamento establecido por la Superintendencia de Compañías, en relación a los siguientes aspectos:

- Los administradores de **DIGITEC S.A.**, han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como con las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
- La Administración de la Empresa ha colaborado positivamente para el desempeño de mis funciones
- La empresa cuenta con todos los libros sociales en orden: Libro de actas de Juntas Generales y Extraordinarias de Accionistas, Libro Expediente de Actas, Libro de Participaciones, y el listado de accionistas, conforme lo establece la Ley. Igualmente, la correspondencia, los comprobantes y registros contables se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- Los procedimientos de control interno adoptados en la Empresa, cubren las siguientes operaciones:
 - a) Ciclo de Ingresos y Pagos de Caja y Bancos
 - b) Ciclo de Ventas. Compras- Registros de ventas y facturas de compras.
 - c) Ciclo de preparación de los Estados Financieros y
 - d) Adopción de Normas NIIF.
 - e) Ciclo de análisis evaluación y control.

Para las categorías de control enumeradas, se efectuó la revisión correspondiente y se obtuvo una comprensión de su diseño, así como de las políticas y procedimientos implantados; finalmente, se evaluó el riesgo de control.



YH

OPINIÓN

- En mi opinión los sistemas de control interno adoptados por la Empresa son adecuados y le ayudan a tener un grado razonable de seguridad sobre la protección de los activos contra pérdidas por uso o disposición no autorizadas. De la misma manera las transacciones han sido registradas debidamente y permiten la preparación de los Estados Financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, todo lo cual le proporciona validez y seguridad a las operaciones que realiza la Empresa.
- La empresa lleva la contabilidad mediante sistemas computarizados marca SAFI, cuya licencia se encuentra debidamente legalizada. Los Estados Financieros analizados han sido preparados sobre la base de costos históricos.
- En mi opinión, los estados financieros antes indicados **presentan razonablemente en todos los aspectos, la situación financiera de la Empresa DIGITEC S.A. y los resultados de las operaciones, por el período terminado el 31 de diciembre del 2011. Además guardan correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, y han sido elaborados de conformidad con las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.**
- En cumplimiento a Disposiciones expresas de la Superintendencia de Compañías, la Empresa DIGITEC S.A., adoptará, por primera vez en el año 2012 y durante el año 2011, será el periodo de transición, para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.
- En el desempeño de mis funciones de Comisario de DIGITEC S.A. he dado cumplimiento a las disposiciones constantes en el artículo 279 de la Ley de Compañías.
- En cumplimiento a la disposición 4a. del citado artículo, me permito observar los siguientes aspectos relevantes de los Estados Financieros de los años del 2010 y 2011.
- Los activos de la empresa aumentaron en \$ 1.548.647,95 dólares, debido principalmente al incremento de los activos corrientes.
- Para el año 2011, Se obtuvieron ingresos por ventas por \$ 7.393.853,19 dólares, valor que representa un incremento del 5 % con referencia al ingreso por ventas del año 2010 Por otro lado el ejercicio 2011 presenta una ganancia neta de \$ 486.233,28 dólares,
- Finalmente, los índices financieros se encuentran dentro de los parámetros normales, como se puede ver de los cuadros anexos a este informe.

Atentamente,



Lcda. Janeth Hurtado.
C.I. 1707526925
Telf. 2244994
COMISARIO



DIGITEC SOCIEDAD ANÓNIMA.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
BALANCE GENERAL AUDITADO AÑOS 2011 Y 2010

En dólares estadounidenses

ACTIVOS	31-Dic-11	31-Dic-10
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo Caja y Bancos	205.432,97	162.399,93
Cuentas por cobrar	2.539.391,27	967.347,60
Inventarios	401.327,05	467.585,19
Mercaderías en tránsito	496.409,00	620.178,95
Impuestos anticipados	270.399,49	248.204,96
Gastos anticipados	26.043,78	19.737,97
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3.939.003,56	2.485.454,60
ACTIVO FIJO		
Activos fijos	1.108.429,15	944.166,36
Depreciacion acumulada	-417.453,72	-348.289,92
TOTAL ACTIVO FIJO	690.975,43	595.876,44
TOTAL ACTIVOS	4.629.978,99	3.081.331,04
PASIVOS	31-Dic-11	31-Dic-10
PASIVO CORRIENTE		
Proveedores	823.829,52	478.808,75
Beneficios sociales	138.379,65	87.212,92
Impuestos y Iess	171.668,76	105.792,91
Otras cuentas por pagar	295.798,00	87.235,03
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.429.675,93	759.049,61
PASIVO NO CORRIENTE		
Obligaciones a Largo Plazo	452.015,78	249.155,26
Préstamos Accionistas	381.975,97	255.027,21
Otras cuentas por pagar	341.268,40	276.268,40
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1.175.260,15	780.450,87
TOTAL PASIVOS	2.604.936,08	1.539.500,48
PATRIMONIO		
Capital social	407.840,00	407.840,00
Reservas	832.518,13	550.304,80
Reserva de Capital	96.797,36	96.797,36
Aportes para realizaciones futuras	201.654,14	201.654,14
Utilidades	486.233,28	285.234,72
TOTAL PATRIMONIO	2.025.042,91	1.541.831,02
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4.629.978,99	3.081.331,50

Handwritten signature


SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
 17 MAYO 2012
OPERADOR 4 QUITO

DIGITEC SOCIEDAD ANÓNIMA.
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
ESTADO DE RENTAS Y GASTOS
En dólares estadounidenses

	31-Dic-11	31-Dic-10
INGRESOS OPERACIONALES		
Ventas	7.393.853,19	7.060.095,13
Costos	4.905.034,09	5.252.481,39
Utilidad Bruta en Ventas	2.488.819,10	1.807.613,74
GASTOS OPERACIONALES		
Gastos administrativos y de ventas	1.680.423,97	1.421.773,09
UTILIDAD OPERACIONAL	808.395,13	385.840,65
NO OPERACIONALES		
Otros ingresos	101.444,17	111.556,56
Otros gastos	71.684,31	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	838.154,99	497.397,21
15% TRABAJADORES	126.277,03	74.609,58
25% IMPUESTO RENTA	171.668,76	105.696,91
RESERVA LEGAL	53.975,92	31.856,00
RESULTADO EJERCICIO	486.233,28	285.234,72

INDICES FINANCIEROS	2011	2010
Indice de Solvencia	2,755	3,274
Prueba Acida	2,127	1,841
Nivel de endeudamiento	1,286	0,998
Apalancamiento total	0,563	0,500
CAPITAL DE TRABAJO	3.898.096	2.444.912

SL


Superintendencia de Compañías
17 MAYO 2012
OPERADOR 4
QUITO