

CARLOS BASANTES LEMUS

Contador Público Autorizado

París N40-95 y Los Granados

Teléfonos: 0984-617-799

Quito - Ecuador

Lic.Prof.No.16.066

Reg. Nac. Auditores 313

INFORME DEL COMISARIO A CONSIDERACION DE LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE COMPRAS PLANIFICADAS DE ECUADOR COMPLANEDEC S.A. CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO ECONOMICO DEL AÑO 2.013

Señores Accionistas:

En cumplimiento a lo dispuesto en el artículo No. 84 de la Ley General de Instituciones del Sistema Financiero; de los artículos 274, 279, 291 y sus numerales de la Ley de Compañías; y la nominación como Comisario principal que me hiciera la Junta General de Accionistas, sin encontrarme dentro de algunos de los numerales que señala el artículo 275 de la Ley de Compañías para efectuar actividades como Comisario, he procedido a la revisión de acuerdo con normas internacionales de auditoría, con la finalidad de obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, y de la presentación general de los estados financieros, de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera.

1.- CUMPLIMIENTO DE LOS ADMINISTRADORES.- *El Gerente General, y sus funcionarios, han dado cumplimiento a las disposiciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta General.*

La Gerencia General y el Área Financiera han colaborado con la Comisaría y han proporcionado toda la información, documentos e informes requeridos para el cumplimiento del mandato legal.

2.- CONTROL INTERNO.- *Las operaciones de la Compañía se han efectuado bajo estricto cumplimiento a los procedimientos de Control Interno de la Compañía, asegurando un eficaz manejo y garantizando la salvaguarda de sus activos, así como una información confiable de la situación contable y financiera.*

3.- LIBRO DE JUNTAS Y REGISTRO DE ACCIONISTAS.- *Las Actas de la Junta General, el Registro de Accionistas, los Certificados de Acciones se han regido por las disposiciones y obligaciones de la Ley de Compañías, así como por las resoluciones de carácter administrativo*

CARLOS BASANTES LEMUS

Contador Público Autorizado

París N40-95 y Los Granados

Teléfonos: 0984-617-799

Quito - Ecuador

Lic.Prof.No.16.066

Reg. Nac. Auditores 313

emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

4.- ESTADOS FINANCIEROS.- El Estado de Situación Financiera y el Estado del Resultado Integral al 31 de Diciembre del 2.013, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera de la Compañía, de acuerdo con normas internacionales de información financiera NIIF.

Los sistemas de contabilidad utilizados, el control interno, permiten realizar análisis financieros de sus balances, así como de sus operaciones.

5.- CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO.- La Comisaría desarrolló un detallado examen a las obligaciones tributarias, las que se refieren al Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, así como agente de retención de impuestos, las cuales durante este período se han cumplido en los plazos y montos legales, de acuerdo a disposiciones vigentes.

6.- PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD

Las normas internacionales de información financiera NIIF se constituyen en el marco de conceptos para la preparación y presentación de estos estados financieros.

7.- ANALISIS FINANCIERO

SITUACION FINANCIERA CORTO PLAZO

SOLVENCIA:	Activo corriente / Pasivo corriente
	144,911

SOLVENCIA	- 1.0
	147,040

Muestra el potencial de la empresa para cubrir obligaciones con vencimientos de hasta un año.

PRUEBA ACIDA :	Fondos disponibles + inversiones + deudores / Pasivo corriente
	135,444

PRUEBA ACIDA	- 0.9

CARLOS BASANTES LEMUS

Contador Público Autorizado

París N40-95 y Los Granados

Teléfonos: 0984-617-799

Quito - Ecuador

Lic. Prof. No. 16.066
Reg. Nac. Auditores 313

147,040

Demuestra como la Compañía respondería al instante con sus disponibilidades para satisfacer obligaciones de corto plazo.

CAPITAL DE TRABAJO: Activo corriente - Pasivo corriente

CAPITAL DE TRABAJO -2,129

Indica la capacidad financiera de la compañía para continuar con sus actividades bajo el supuesto de que sus obligaciones de corto plazo se hayan cubierto con activo corriente.

ESTRUCTURA FINANCIERA

INDICE DE SOLIDEZ:	Pasivo corriente / Activo total	
	147,040	

I.SOLIDEZ	·	0.97
	151,832	

Establece el margen de seguridad que tienen los acreedores en el activo total

INDICE PATRIMONIAL:	Patrimonio / Activo total	
	4,563	

I.PATRIMONIAL	·	0.03
	151,832	

Expresa la propiedad neta de los accionistas, socios o propietarios de los activos totales.

APALANCAMIENTO: Patrimonio / (Pasivo - Reservas Técnicas)		
	4,563	

APALANCAMIENTO	·	0.03
	147,269	

Establece niveles de dependencia del patrimonio respecto del pasivo total, y niveles de riesgo tanto de acreedores, como de accionistas.

CARLOS BASANTES LEMUS

Contador Público Autorizado

París N40-95 y Los Granados

Teléfonos: 0984-617-799

Quito - Ecuador

Lic.Prof.No.16.066
Reg. Nac. Auditores 313

INDICE DE ENDEUDAMIENTO: Pasivo - Reservas Técnicas / Patrimonio

	147,269	
I. ENDEUDAMIENTO	-----	32
O	4,563	

Indica cuantas veces el patrimonio está comprometido en el pasivo corriente.

RENTABILIDAD SOBRE EL ACTIVO TOTAL: Utilidad neta / Activo total

	1,738	
R. INVERSION	-----	0.01
	151,832	

Indica el potencial de la utilidad sobre el activo total

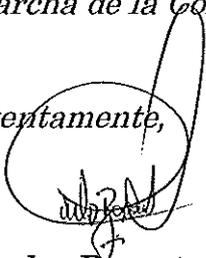
RENTABILIDAD PATRIMONIAL: Utilidad neta / Patrimonio

	1,738	
R. INVERSION	-----	0.4
	4,563	

Indica el potencial de la utilidad sobre el capital propio.

La comisaría concluye su informe, expresando a los señores accionistas la voluntad de aclarar o emitir información adicional en relación a la marcha de la Compañía.

Atentamente,



Carlos Basantes Lemus
COMISARIO

Quito, 11 de marzo del 2.014

CARLOS BASANTES LEMUS

Contador Público Autorizado

París N40-95 y Los Granados

Teléfonos: 0984-617-799

Quito - Ecuador

Lic.Prof.No.16.066
Reg. Nac. Auditores 313

COMPLANEDEC S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2.013

2,013

(Expresados en U.S. Dólares)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	116,887
ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES	9,467
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	18,557

TOTAL ACTIVO CORRIENTE:	144,911

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

EQUIPO DE COMPUTACION Y SOFTWARE	9,771
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	- 2,850

TOTAL ACTIVO FIJO **6,921**

TOTAL DEL ACTIVO: **151,832**

=====

CARLOS BASANTES LEMUS

Contador Público Autorizado

París N40-95 y Los Granados

Teléfonos: 0984-617-799

Quito - Ecuador

Lic.Prof.No.16.066

Reg. Nac. Auditores 313

COMPLANEDEC S.A.

BALANCE GENERAL

Al 31 de diciembre del 2.013

2,013

(Expresados en U.S. Dólares)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR 120,865

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS 6,715

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA 6,551

CON EL I.E.S.S. 144

EMPLEADOS 765

ANTICIPO CLIENTES 12,000

TOTAL PASIVO CORRIENTE: 147,040

LARGO PLAZO

PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS 229

TOTAL PASIVO LARGO PLAZO 229

TOTAL DEL PASIVO: 147,269

PATRIMONIO NETO

CAPITAL PAGADO 2,000

RESULTADOS ACUMULADOS 825

RESULTADO DEL EJERCICIO 1,738

TOTAL PATRIMONIO NETO: 4,563

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO: 151,832

=====

CARLOS BASANTES LEMUS

Contador Público Autorizado

París N40-95 y Los Granados

Teléfonos: 0984-617-799

Quito - Ecuador

Lic.Prof.No.16.066
Reg. Nac. Auditores 313

COMPLANEDEC S.A.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de diciembre del 2.013

2,013

(Expresados en U.S. Dólares)

INGRESOS ORDINARIOS

INGRESOS POR SERVICIOS

83,836

OTROS INGRESOS

36,030

TOTAL INGRESOS ORDINARIOS:

119,866

EGRESOS:

COSTO DE VENTAS

92,766

GASTOS ADMINISTRATIVOS

ALIMENTACION

300

CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES

510

DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS

1,344

HONORARIOS PROFESIONALES

1,005

MANTENIMIENTO

4,058

PUBLICIDAD Y PROPAGANDA

2,805

SERVICIOS BASICOS

3,513

SOPORTE SOFTWARE

4,064

SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES

4,804

SUMINISTROS DE OFICINA

75

TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS

22,478

GASTOS FINANCIEROS

INTERESES Y COMISIONES

1,672

SERVICIOS Y GASTOS BANCARIOS

327

TOTAL GASTOS FINANCIEROS

1,999

UTILIDAD DEL EJERCICIO

2,622

MENOS:

15% Utilidad de Trabajadores

- 394

Impuesto a la Renta

- 490

UTILIDAD NETA:

1,738
