

RECAUDALEX S.A.
INFORME DE COMISARIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Cuenca, 22 de Abril de 2013

Señor

Jorge Rosales Padilla

GERENTE RECAUDALEX S.A.

Ciudad.-

De mis consideraciones

Para su conocimiento y de los señores Miembros de la Junta de Accionistas, adjunto remito ante usted el "Informe de Comisario sobre los Estados Financieros por el Ejercicio Económico de 2012", de RECAUDALEX S.A.

ATENTAMENTE.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Klermo Gómez O.', is written over a large, stylized, handwritten letter 'C' that serves as a flourish or initial.

Klermo Gómez O.

CPA. Lic. Prof. 16072

COMISARIO RECAUDALEX S.A.

1.- ANTECEDENTES

En cumplimiento de la Ley de Compañías y Reglamento y en mi condición de Comisario, designación realizada en Junta de Accionistas de Abril 19 de 2012, pongo en consideración de los señores Accionistas, el presente informe sobre los Estados Financieros, correspondiente al ejercicio económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del año 2012.

2.- OBJETIVO

El objetivo del presente informe se limita a establecer la razonabilidad de los Estados Financieros fundamentados en la revisión y análisis de los registros contables, aplicando pruebas y procedimientos de conformidad con los Principios de Contabilidad de General Aceptación de acuerdo a las circunstancias.

Este informe no está orientado a verificar y resolver los posibles faltantes que podrían afectar los resultados del Balance, tampoco extingue de responsabilidad a los Administradores de la Compañía por las operaciones y transacciones financieras ocurridas en el año 2012.

3.- COMUNICACIÓN DE RESULTADOS

Los resultados obtenidos en la revisión y análisis de los Estados Financieros del año 2012, se limitan a los requerimientos legales y se determinan así:

3.1 COMENTARIOS SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES LEGALES, LIBROS SOCIALES, RESOLUCIONES DE JUNTA DE ACCIONISTAS

3.1.1. DISPOSICIONES LEGALES

3.1.2 LIBROS SOCIALES

Al 31 de Diciembre de 2012, el capital suscrito fue de US \$. 800.00 dólares americanos.

Su composición según el Libro de Acciones y Accionistas, Libros Contables y Libro Talonario es el siguiente:

ACCIONISTAS	LIBRO DE ACCIONES Y ACCIONISTAS	LIBROS CONTABLES	% PART.
Pablo Xavier Heredia Jarrín	8,00	8,00	1
Jorge Harrison Rosales Padilla	792,00	792,00	99
SUMAN	800,00	800,00	100

Los valores anteriormente señalados se encuentran debidamente registrados en los Libros de Acciones y Accionistas al igual que en los Libros Contables.

Los Libros de Actas de Junta de Accionistas se encuentran llevados de forma adecuada.

3.2 RESOLUCIONES DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS

El análisis y verificación del cumplimiento de resoluciones de la Junta de Accionistas, fueron motivo de un informe remitido a la Compañía para conocimiento de los organismos directivos.

4.- CONFORMACIÓN LEGAL DE LA EMPRESA

La Compañía se constituyó mediante Escritura Pública otorgada por el notario; Dr. Eduardo Palacios Muñoz, Notario Público Noveno de la ciudad de Cuenca, en Octubre veinte y siete de dos mil once, con la razón social de "Recaudaciones y Asesoramiento Jurídico S.A." RECAUDALEX aprobada mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías de Cuenca, número SC.DIC.C.11. 802 de fecha 31 de Octubre de 2011 y fue inscrita en el Registro Mercantil de la misma ciudad bajo el No. 8.605 en fecha 9 de Noviembre de 2011.

5.- CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES DE JUNTA DE ACCIONISTAS

La Junta de Accionistas se reunió en el año 2012 en tres ocasiones en las cuales se emitieron cuatro resoluciones y se cumplieron el 100%, advirtiéndose que no existen resoluciones incumplidas.

6.- COMENTARIO SOBRE LA MEMORIA DEL ADMINISTRADOR

El Administrador de la empresa conforme a lo que establece la Ley de Compañías, pone en su consideración el Informe de Labores correspondiente al año 2012.

La memoria presentada, resume claramente las actividades desarrolladas durante el año, clasificándolas en aspectos económicos y financieros, establece proyecciones y determina el grado de cumplimiento de metas, objetivos y de disposiciones de los organismos directivos, sujetándose a lo que dispone el Reglamento para la Presentación de Informes Anuales de los Administradores a las Juntas Generales, expedido por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución NO. 291.4.3.0013 de Septiembre de 1992.

Luego de lo expuesto anteriormente considero que la Junta de Accionistas, de acuerdo a la facultad que le asiste en la Ley de Compañías, debe aprobar el Informe de Labores correspondiente al ejercicio económico del año 2012 presentado por la Gerencia y acoger las recomendaciones formuladas que permitirán alcanzar los objetivos propuestos.

7.- OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En opinión del suscrito Comisario, los Estados Financieros que fueron tomados de los Libros Contables, presentan razonablemente la situación Económica Financiera, y el resultado operacional de la Sociedad al 31 de Diciembre de año 2012.

8.- CONTROL INTERNO

En base a la evaluación general de los procesos de Control Interno, se puede concluir que éstos son adecuados y permiten salvaguardar los bienes de la Compañía y confiabilidad en los registros contables.

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico del año 2012, han sido preparados de conformidad con los Principios de Contabilidad de General Aceptación en el país, aplicados en forma consistente con lo que establece el Sistema Uniforme de Cuentas.

En concordancia a la opinión formulada en renglones anteriores, corresponde a la Junta de Accionistas la aprobación de los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico del año 2012, destacándose que se observen los comentarios realizados en el presente informe.

9.- HECHOS SUBSECUENTES

Se mantiene la dolarización con la tasa de cambio de \$ 25.000, por US \$ 1,00 de igual manera se mantiene el 12% por concepto de IVA.

10.- ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN

CUENTA BANCOS No.11102

En esta cuenta se contempla todos los fondos que la Sociedad mantiene en cuentas bancarias.

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre de 2012, fue de US \$ 23.098,91

RECOMENDACIÓN

Es menester que el departamento de Contabilidad en forma periódica compare y coteje los movimientos bancarios que individualmente registra. Igualmente debe realizarse las gestiones respectivas para obtener de los bancos la documentación de soporte que permita aclarar las transacciones y realizar los registros contables pertinentes.

ACTIVOS FIJOS

TANGIBLE DEPRECIABLE

Cuenta No. 12201

Muebles y Enseres Oficina	7.925,65
---------------------------	----------

CUENTA PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

De conformidad a lo que establece el Sistema Uniforme de Cuentas, esta cuenta registra los saldos que presenta la Compañía con corte al 31 de Diciembre del año 2012 fue de US \$ 800,00, (Ochocientos dólares), correspondiente a Ochocientos participaciones negociables por el valor de US.1.00 cada una a valor nominal unitario, los mismos que se encuentran descritos como sigue:

ACCIONISTAS	LIBRO DE ACCIONES Y ACCIONISTAS	LIBROS CONTABLES	% PARTP
Pablo Xavier Heredia Jarrin	8,00	8,00	1
Jorge Harrison Rosales Padilla	792,00	792,00	99
SUMAN	800,00	800,00	100

11.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Al término de las operaciones económicas de la Compañía al 31 de Diciembre del año 2012, ésta presentó una Utilidad Neta de US \$ 48.126,00 (Cuarenta y ocho mil, ciento veinte y seis dólares).

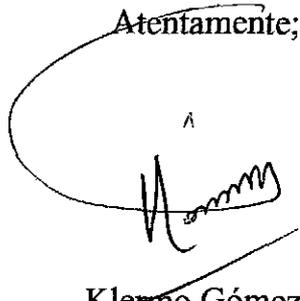
El detalle del Estado de Resultados es como sigue:

Ingresos Operacionales	209.404,21	
Otros Ingresos	<u>14.513,99</u>	
TOTAL INGRESOS		223.918,20
-GASTOS OPERACIONALES		
Gastos Operativos	150.173,98	
Gastos Financiero	<u>92,30</u>	
TOTAL COSTOS Y GASTOS		<u>150.266,28</u>
Utilidad del Periodo		73.651,92
(-)15% Part. Trabajadores		11.047,79
(-)23% Imp.Renta		<u>14.478,13</u>
UTILIDAD NETA		<u>48.126,00</u>

13.- OPINIÓN SOBRE LA COLABORACIÓN BRINDADA POR LA ADMINISTRACIÓN.

Se deja constancia que la colaboración prestada por el personal Directivo y Empleados de la Compañía, ha sido satisfactoria y ha permitido el cumplimiento cabal en la función de Comisario.

Atentamente;

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Klermo Gómez O.', is written over a large, hand-drawn oval scribble.

Klermo Gómez O.
CPA Lic. Prof. No. 16072
RECAUDALEX S.A.

ANEXOS

RECAUDACIONES Y ASESORAMIENTO JURIDICO S. A. RECAUDALEX
BALANCE GENERAL

CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

ACTIVO		PASIVO	
DISPONIBLE		PASIVO A CORTO PLAZO	
11101 CAJA	60,00	21201 VARIOS ACREEDORES	61.759,96
11102 BANCOS	23.098,91	21301 RETENCIONES POR PAGAR	126,02
11103 INVERSIONES	0,00	214 IMPUESTOS POR PAGAR	14.561,23
	<u>23.158,91</u>	21501 PROVISION BENEF. SOCIALES	12.465,53
EXIGIBLE			<u>88.912,74</u>
11201 CLIENTES	77.128,13		
11202 SUELDOS ANTICIPADOS	0,00		
11203 VARIOS DEUDORES	278,38		
	<u>77.406,51</u>		
menos	0,00		
11206 PROV.CTAS.INCOBRABLES	0,00	TOTAL PASIVO C/P	88.912,74
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	<u>77.406,51</u>		
11501 PAGOS ANTICIPADOS	6.138,34		
11503 IMPUESTOS ANTICIPADOS	11.529,06	TOTAL DEL PASIVO	88.912,74
	<u>17.667,40</u>		
ACTIVOS FIJOS		31 PATRIMONIO	
		311 CAPITAL	
		31101 CAPITAL	800,00
			<u>800,00</u>
TANGIBLE DEPRECIABLE			
12201 MUEBLES Y ENSERES OFICINA	7.925,65	32101 RESULTADOS	
12202 EQUIPO DE COMPUTACION	9.143,30	32101001 UTILIDAD DEL PERIODO	48.126,00
	<u>17.068,95</u>	32102001 RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	-4.652,16
menos:	-2.965,99	TOTAL PATRIMONIO Y RESULTADOS	44.273,84
12301 DEPRECIACION ACUMULADA	14.102,96		
	<u>14.102,96</u>		
GARANTIAS			
12601 GARANTIAS ARRIENDO	748,80		
	<u>748,80</u>		
TOTAL DEL ACTIVO	133.186,58	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	133.186,58

JORGE ROSALES PADILLA
Gerente

Hortalia Escobar
CPA MARIZA YAGCARIBAY MINCHALA
Contador

BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

VENTAS NETAS:

41101	INGRESOS OPERACIONALES		209.404,21	
41103	INGRESOS		0,00	
			<u> </u>	209.404,21

OTROS INGRESOS

41201	VARIOS	<u>0,00</u>	<u>14.513,99</u>	<u>14.513,99</u>
	TOTAL INGRESOS			223.918,20

GASTOS OPERACIONALES:

GASTOS

51301	SUELDOS Y COMPLEMENTOS		34.045,43	
51302	MATERIALES Y UTILES		3.832,20	
51303	SERVICIOS		89.401,75	
51304	ARRIENDOS		5.400,00	
51305	GASTOS DE VIAJES		490,45	
51306	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1.415,40	
51308	VARIOS		12.687,57	
51309	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		2.901,18	
			<u>150.173,98</u>	<u>150.173,98</u>

GASTOS FINANCIEROS

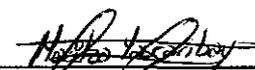
51501	GASTOS FINANCIEROS	<u>0,00</u>	<u>92,30</u>	<u>92,30</u>
	TOTAL COSOS Y GASTOS			150.266,28

UTILIDAD DEL PERIODO

				73.651,92
	(-) 15% Part. Trabajadores			11.047,79
	(-) 23% Impt. Renta			14.478,13
	UTILIDAD NETA			<u>48.126,00</u>



JORGE ROSALES PADILLA
Gerente



CPA MARITZA YASCARIBAY MINCHALA
Contador