

INFORME DE COMISARIO PRINCIPAL
COMPAÑÍA: DOSELECORP S.A.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

INFORME DE COMISARIO

DOSELECORP S.A.

AÑO 2014

INFORME DE COMISARIO PRINCIPAL
COMPAÑÍA: DOSELECORP S.A.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Quito, 20 De Marzo de 2015

INFORME DE COMISARIO

**A: LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES
DE LA COMPAÑÍA DOSELECORP S.A.**

En mi calidad de Comisario principal de la **COMPAÑÍA DOSELECORP S.A.**, designado por la Junta General de Accionistas y dando cumplimiento a sus disposiciones, a los estatutos de la empresa TITULO IV.- DE LA FISCALIZACIÓN art. 14 y a normas legales emanadas por la ley de compañías Art. 274 y 279, tengo a bien emitir el presente informe acerca de las operaciones de la compañía correspondientes al ejercicio económico comprendido entre el primero de enero al 31 de diciembre del año 2014.

Según las disposiciones legales y estatutarias, me permito presentar a continuación mi informe como comisario de la **COMPAÑÍA DOSELECORP S.A.**, de acuerdo a los términos establecidos en la Ley, misma que expresa la atribución y obligación de los comisarios de velar por que la administración de la compañía se ajuste a los requisitos y a las normas de una buena administración.

En ese sentido la compañía me ha proporcionado la contabilidad: el balance general y de resultados, mayores auxiliares y diarios generales, así como también he revisado la estructura social y la documentación societaria de la empresa por el ejercicio terminado a esa fecha, y a continuación expongo los resultados de los análisis efectuados.

Mi responsabilidad es por el ejercicio de enero a diciembre del año 2014.

a. Aspectos Administrativos-operacionales

Debo expresar que los administradores y funcionarios de la compañía durante el ejercicio económico objeto de este informe, han dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas.

b. Control Interno

El Control interno implementado por la empresa durante el ejercicio 2014 ha sido en concordancia a sus necesidades básicas, donde los movimientos de egresos, adquisiciones, compras, control de activos fijos, etc., tiene registro, control, conservación y la custodia de los mismos en forma adecuada.

c. Aspectos Legales

He revisado los libros sociales de la **COMPAÑÍA DOSELECORP S.A.**, los que mantienen debidamente actualizados y custodiados tales como actas de Junta General de Accionistas, expedientes de las actas, Libro de acciones y accionistas, talonario de acciones, Libro de contabilidad y los correspondientes comprobantes de respaldo de

INFORME DE COMISARIO PRINCIPAL
COMPAÑÍA: DOSELECORP S.A.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

las transacciones y de la correspondencia. Todos estos documentos se conservan en forma adecuada y conforme a disposiciones legales, dando cumplimiento a los requerimientos legales, los administradores han cumplido con las normas estatutarias y reglamentarias, así como el cumplimiento de las resoluciones de la Junta de Accionistas

d. Aspectos tributarios

La empresa es un ente pasivo del impuesto a la renta y está obligada al pago de impuestos, como sujeto agente de retención de las retenciones de IVA y en la Fuente y de pago de renta anual de impuesto a la renta, anexos tributarios y demás sujetos de acuerdo a la ley tributaria y su reglamento.

La empresa ha dado cumplimiento con las obligaciones fiscales durante el ejercicio 2014, como son los pagos y declaraciones de retenciones IVA, de Retenciones en la fuente y Anexo Transaccional; las declaraciones anuales de renta han sido presentadas igualmente al SRI.

La empresa durante el ejercicio económico del 2014, ha continuado con su operación normal.

e. Entorno Económico

En cuanto al entorno económico del Ecuador durante el año 2014, el sector privado y por lo tanto el de la construcción con mucho esfuerzo ha conseguido ir mejorando su situación económica, minimizando los impactos de la recesión económica mundial.

f. Aspectos financieros

Dentro de mis funciones, he solicitado a la administración me proporcione el Balance General cerrado al 31 de diciembre del ejercicio 2014, he revisado el mencionado balance, así como sus correspondientes libros contables como son: El libro mayor auxiliar y El libro mayor general de la empresa, cuya responsabilidad de elaboración, registro y control, recae en la Administración de la empresa.

Del análisis realizado puedo indicar que todos los registros en los libros de diarios generales corresponden a los traspasos a los libros mayores y los saldos de éstos a su vez son los saldos que aparecen en los balances presentados y han sido preparados en base las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Algunos aspectos que se encuentran contenidos en el Balance General, y, que considero de interés para los señores accionistas, expongo a continuación, como Comisario.

BASE DE ESTADOS FINANCIEROS

La preparación de los estados financieros se sustenta en la base legal y la normativa contable, se han realizado sobre la base de empresa en marcha, que prevean la

INFORME DE COMISARIO PRINCIPAL
COMPAÑÍA: DOSELECORP S.A.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

realización de activos, la cancelación de pasivos, generación de ingresos y egresos, dentro del curso normal del negocio.

La política contable se ajusta a las normas Internacionales de Información Financiera NIIF y a disposiciones de la Federación Nacional de Contadores del Ecuador.

1.- Activos Corrientes:

Los activos corrientes están conformados de la siguiente manera:

Activos Corrientes	2014	2013
Efectivos y Equivalentes de Efectivo	\$ 3.838,54	\$ 2.253,78
Cuentas por cobrar	\$ 9.858,55	\$ 9.151,81
Crédito Tributario	\$ 20.944,16	\$ 20.662,11
Total Activo Corriente	\$ 34.641,25	\$ 32.067,70

Dentro de los activos disponibles tenemos a los fondos o dineros de libre disponibilidad de la empresa y se encuentran en caja para operaciones inmediatas

En el grupo del activo exigible se tiene el rubro principal que se refiere a inventarios que es la construcción en proceso de casas y departamentos que están puestos a la venta, y anticipos de impuesto renta y valor agregado.

2.- Propiedad Planta y Equipo:

Los activos fijos de propiedad, planta y equipo están conformados por:

Propiedad, Planta y Equipo	2014	2013
Maquinaria y Equipo	\$ 1.581,30	1581,3
Equipo de Computación	\$ 1.579,95	\$ 1.579,95
Vehículos	\$ 29.455,36	\$ 29.455,36
(-) Depreciación de Equipos de Computación	(\$ 3.328,25)	(\$ 2.039,94)
Propiedad, Planta y Equipo	\$ 29.288,36	\$ 30.576,67

INFORME DE COMISARIO PRINCIPAL
COMPAÑÍA: DOSELECORP S.A.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

PASIVO

3.- Pasivos

El saldo del Pasivo corriente es el siguiente:

Pasivos Corrientes	2014	2013
Proveedores	\$ 3.110,28	\$ 5.738,83
Sueldos y Beneficios Empleados	\$ 2.454,28	\$ 334,38
Con la Administración Tributaria	\$ 5.648,97	\$ 3.954,54
Con el IESS	\$ 2.395,73	\$ 433,05
Anticipo Clientes	\$ 706,54	\$ 7.640,68
Participación Trabajadores	\$ 441,06	\$ 0,00
Otros Ing. Javier Lizarzaburu	\$ 32.500,00	\$ 30.000,00
Total Pasivo Corriente	\$ 47.256,86	\$ 48.101,48

Se encuentran registradas bajo este rubro todas las obligaciones que tiene la empresa.

4.- Patrimonio de los Socios

El Patrimonio de los socios se encuentra constituido de la siguiente forma:

Patrimonio	2014	2013
Capital Social	\$ 900,00	\$ 900,00
Utilidades No Distribuidas	\$ 10.803,88	\$ 5.660,83
Utilidad Del Ejercicio	\$ 1.792,78	\$ 7.982,06
Patrimonio	\$ 13.496,66	\$ 14.542,89

El patrimonio de los socios se encuentra totalmente consolidado.

6.- RESULTADOS

Los resultados de la empresa durante el año 2013, son los siguientes:

INFORME DE COMISARIO PRINCIPAL
COMPAÑÍA: DOSELECORP S.A.
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

Resultados	2014	2013
Ingresos	\$ 20.434,99	446432,36
Costos y Gastos	\$ 19.412,94	438450,35
Patrimonio	<u>\$ 1.022,05</u>	<u>\$ 7.982,01</u>

En este año no se han registrado ventas, ya que se encuentra en construcción las casas y departamentos.

CONCLUSIONES

Debo manifestar que he recibido de parte de los administradores y funcionarios de la Empresa, toda la información y colaboración necesaria, por lo que puedo afirmar que la administración de la empresa no solo se ha ajustado a los requisitos, sino también a las normas de una buena administración.

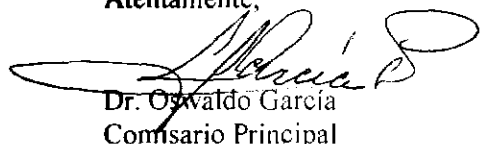
OPINIÓN

En mi calidad de Comisario Principal de la **COMPAÑÍA DOSELECORP S.A.**, cumpliendo con la ley de compañías, artículo 279, a los estatutos de la entidad y en base a la información proporcionada, puedo concluir que las cifras presentadas en los estados financieros del año 2014, reflejan en forma adecuada la realidad contable de la compañía.

En mi opinión, la información que se ha presentado a los socios contiene una clara razonabilidad y suficiencia de empresa en marcha, los administradores han cumplido con las normas legales y reglamentarias, así como también han cumplido con mantener una política adecuada de custodia y conservación de bienes de la **COMPAÑÍA DOSELECORP S.A.**, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2014.

La función de comisario se ha efectuado cumpliendo las disposiciones constantes en el artículo 279 (ex 321) de la Ley de Compañías.

Atentamente,



Dr. Oswaldo García
Comisario Principal
C.C.