

FUNTIMECORP S.A.
INFORME DEL COMISARIO
Por el ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2012

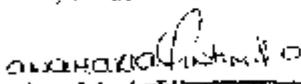
En mi calidad de Comisario de FUNTIMECORP S.A., y en cumplimiento a la función que me asigna el numeral cuarto del Artículo 279 de la Ley de Compañías, me cumple informar que he revisado el balance general adjunto de la Compañía cortado al 31 de Diciembre de 2012 y el correspondiente estado de resultados, por el año terminado en esa fecha.

He planificado y ejecutado mi revisión de tal manera que pueda obtener una seguridad razonable de que los estados financieros se encuentran libres de errores importantes de revelación. La revisión incluyó, el análisis de las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluye también en términos generales la evaluación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF utilizadas, el cumplimiento de disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías y lo adecuado de las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general. Considero que la revisión efectuada fundamenta adecuadamente la opinión que expreso a continuación.

En mi opinión, los estados financieros que se adjuntan presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de FUNTIMECORP S.A., al 31 de Diciembre del 2012, así como los resultados de sus operaciones para el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad vigentes en el país y disposiciones de la Ley de Compañías.

Por lo expuesto, someto a consideración de los Señores Accionistas los estados financieros adjuntos de FUNTIMECORP S.A.; al 31 de Diciembre del 2012 y recomiendo su aprobación.

Cuenca, 31 de marzo 2013


Ing. Ana María Vinimilla

COMISARIO

1. CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES

Como resultado de la revisión realizada, y fundamento en el alcance de la misma es mi opinión que las transacciones registradas en la contabilidad, así como los actos administrativos con ellas relacionadas se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias y a las resoluciones tomadas en las Juntas Generales de Accionistas.

Los libros de actas de las Juntas de Accionistas y los libros de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.

La correspondencia, los comprobantes, libros y registros de contabilidad han sido llevados conforme a las normas legales y la técnica contable, y se conservan de acuerdo a lo prescrito en ellas.

2. COLABORACION GERENCIAL

Considero importante indicar que en el cumplimiento de mis tareas y responsabilidades de Comisario, tales como el proceso de revisión de estados financieros, registros y documentación contable, societaria y legal de la Compañía, he recibido absoluta colaboración de la Gerencia General.

3. REGISTROS CONTABLES Y LEGALES

En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, manifiesto en términos generales que están debidamente llevados y de conformidad con las leyes vigentes, principios y normas de la contabilidad generalmente aceptadas.

procedimientos establecidos por los administradores para proteger y salvaguardar los activos de la Compañía. El Acceso de personal autorizado está limitado por seguridades adecuadas con las que cuenta la Compañía. Los procedimientos establecidos para el control de los bienes son adecuados

4. CONTROL INTERNO

La Compañía cuenta con una base confiable de procedimientos de Control Interno Contable, por tanto, en mi opinión, dicho sistema coadyuva en la salvaguarda de la integridad económica de los activos, pasivos y resultados de la Compañía.

De acuerdo al sistema organizativo de la empresa, al Sistema Contable, al flujo de la información, así como del proceso de elaboración de los ingresos, egresos, diarios, etc., manifiesto que se ejecutan en forma correcta y con la utilización de los respectivos comprobantes y registros, lo cual garantiza la confiabilidad del Control Interno que dispone la compañía.

5. POSICION FINANCIERA Y SU RELACION CON LOS REGISTROS CONTABLES.

Luego del proceso de revisión y análisis del Balance General, el Estado de Pérdidas y Ganancias, y los resultados económicos de la empresa, me permito informar lo siguiente:

Las cifras y valores expuestos a través de las diferentes cuentas que integran el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias reflejan razonablemente la Situación Económica y Financiera de FUNTIMECORP S.A. y los Resultados obtenidos durante el Ejercicio Económico de 2012 son los que realmente se obtuvieron.

Los componentes de la estructura financiera de la Compañía, como son: a) activos por \$ 374.924,60 b) pasivos por \$ 367.537,38; c) patrimonio de los accionistas por \$ 7.387,22 y d) los resultados del año 2012 por \$ 2.837,22; han sido debidamente conciliados con los respectivos registros contables, sin que se hayan observado diferencias que ameriten revelación.

El estado de resultados en el año 2012 registra ventas por \$ 287.212,78.

Los costos registran un valor de \$ 262.048,29 por lo que la utilidad en ventas es de \$ 25.164,49.

Los gastos de Administración son de \$ 2.188,78 y se registran valores como aportes patronales al IESS por \$ 649,30, honorarios por \$ 800 correspondientes al logotipo de la empresa e impuestos municipales por \$ 464,80 como cuentas de importancia, los gastos de Ventas son de \$ 20.000,96 que incluye bodegaje y mantenimiento del stock de mercadería por \$ 10.565,58 y publicidad por \$ 9.435,38.

La cuenta gastos y comisiones bancarias registra un valor de \$ 137,53.

La utilidad del año 2012 es de USD 2.184,66 a repartir a socios.

En cuanto al balance general de la empresa podemos observar que en el caso del Activo Corriente el Realizable es el rubro más alto por la actividad del negocio con un valor \$ 325.190,02 en el Inventario.

En cuanto a los impuestos anticipados tanto el IVA pagado en compras como el IVA pagado en importaciones se liquidan mensualmente en las correspondientes declaraciones al Servicio de Rentas Internas pero al 31 de diciembre del año 2012 tenemos un saldo importante en el IVA Crédito Tributario que registra un valor de \$ 10.341,17, y Retenciones de Impuesto a la Renta de \$ 2.875,26 que se liquidara con la declaración de Renta del año 2012.

El Pasivo registra cuentas de proveedores por un valor de \$ 367.537,38 que corresponde a la deuda inicial por el inventario de mercadería producto de esa compra la empresa mantiene un crédito tributario de IVA con saldo al 31 de Diciembre del 2012 de USD 38.075,19 que irá disminuyendo a medida que la mercadería se venda.

El patrimonio evidencia un incremento neto con respecto al capital social evento que se suscita por el resultado positivo por un valor de \$ 2.184,66 en la empresa Funtimecorp S.A.

Finalmente, declaro haber dado cumplimiento a lo dispuesto en la Reglamentación de Superintendencia de Compañías y el Artículo 279 de la Ley de Compañías en el desempeño de mis funciones de Comisario de FUNTIMECORP S.A.

Espero haber dado fiel cumplimiento a mis deberes y obligaciones como comisario de la compañía y que el presente Informe este de acuerdo a vuestros requerimientos.

INFORME DE COMISARIO AÑO 2012