

Quito, 27 de marzo del 2013

**PARA: XETECH S.A.**

**DE: Econ. Beatriz Arévalo**

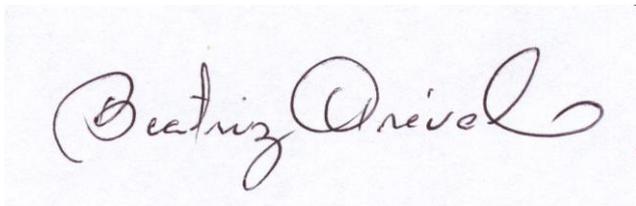
**ASUNTO: INFORME DE COMISARIO 2012**

De mi consideración:

Adjunto a la presente se servirá encontrar el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico Enero - Diciembre del año 2012, a fin de que pueda ponerlo a consideración de la Junta de Accionistas de la empresa.

Sin otro particular por el momento suscribo.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, reading "Beatriz Arévalo". The signature is written in a cursive style with a large initial 'B' and a long, sweeping tail.

**Econ. Beatriz Arévalo  
COMISARIO**

**INFORME DE COMISARIO 2012**

Quito, 27 de marzo del 2013

Señores  
**XETECH S.A**  
Ciudad

De mi Consideración:

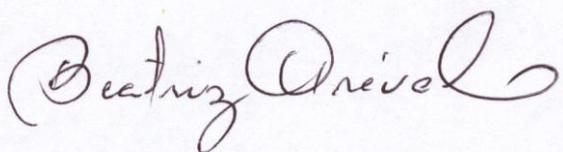
En mi calidad de Comisario de la Compañía, presento a consideración de la Junta de Accionistas el informe relacionado a los Estados de Situación y al Estado de Resultados de **XETECH S.A.** correspondiente al Ejercicio Económico del 2012.

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 Resolución No. 92-1-4-3-0013 Y 92-1-4-3-0014 de 13 de octubre de 1992, en los siguientes aspectos:

- Los administradores de **XETECH S.A.** , han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como con las Resoluciones de la Junta General de Accionistas.
- La empresa cuenta con los libros sociales, libro de actas de Juntas Generales y Extraordinarias de accionistas, libro de Expedientes, de Actas, Libro de Participaciones 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 a Caja y Bancos
  - b) Ciclo de pagos de: Caja Chica, Caja y bancos
  - c) Ciclo de Ventas. Compras- Registros de ventas y facturas de compras.
  - d) Ciclo de preparación de los Estados Financieros
  - e) Ciclo de preparación de los anexos transaccionales.
  - f) 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.

**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 las Normas Internacionales de Información Financiera, todo lo cual le proporciona validez y seguridad a las operaciones que realiza la Empresa.
  - La empresa lleva la contabilidad en el Sistema de Contabilidad computarizado y se denomina Dynamics GP de Microsoft, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. 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 XETOCH S.A., y los resultados de las operaciones, por el período terminado el 31 de diciembre del 2012. Además guardan correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, y han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.**
  - **En cumplimiento a Disposiciones expresas de la Superintendencia de Compañías, la Empresa XETOCH S.A., adoptó, desde su inicio en el año 2012, las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.**
  - En el desempeño de mis funciones de Comisario de **XETOCH 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 del primer Estado Financiero de la Empresa, al 31 de diciembre de 2012.
  - Para el año 2012, el total de los activos incremento en un valor de \$ 592.701,20 dólares, debido particularmente, por el incremento de los activos fijos.
  - Se obtuvieron ingresos por ventas por \$ 58.038,55 dólares. Por otro lado el ejercicio 2012 presenta una ganancia neta de \$ 15.116,78 dólares, valor que significa el 26.% de utilidad, en relación del total del ingreso.
  - Finalmente, los índices financieros se encuentran dentro de los límites bajos y al momento la Empresa no cuenta con capital de trabajo, como se puede ver de los cuadros anexos a este informe.
  -
- Atentamente,



**Econ. Beatriz Arévalo  
COMISARIO**

**XETECH S.A.**  
**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DICIEMBRE DE 2012**  
**Valores en dólares.**

<b>A C T I V O S</b>	<b>31-dic-12</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
Efectivo Caja y Bancos	9.307,31
Cuentas por cobrar comerciales	5.919,68
Crédito Tributario IVA	1.402,17
Crédito Tributario Renta	4.553,60
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>21.182,76</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
Activos fijos	592.053,56
Depreciacion acumulada	-19.735,12
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>572.318,44</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>593.501,20</b>
<b>P A S I V O S</b>	<b>31-dic-12</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
Proveedores	11.384,00
Impuestos por pagar	5.017,11
Otras cuentas por pagar	559.503,67
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>575.904,78</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>575.904,78</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
Capital social	800,00
Reservas	1.679,64
Resultado ejercicio	15.116,78
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>17.596,42</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>593.501,20</b>

**XETOCH S.A.**  
**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DICIEMBRE DE 2012**  
 Valores en dólares.

	31-dic-12
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	
Ventas gravadas tarifa 12%	58.038,55
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>58.038,55</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>	
Gastos administrativos y de ventas	36.225,02
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>21.813,53</b>
<b>RESULTADO EJERCICIO</b>	<b>21.813,53</b>
15% TRABAJADORES	-
IMPUESTO RENTA	5.017,11
RESERVA LEGAL	1.679,64
<b>RESULTADO NETO</b>	<b>15.116,78</b>

<b>INDICES FINANCIEROS</b>	2.012
Indice de Solvencia	0,04
Nivel de Endeudamiento	0,97
Apalancamiento total	0,97
<b>CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>(554.722,02)</b>