

DANREMA S.A.

INFORME DE COMISARIO

Correspondientes a los períodos terminados al
31 de Diciembre de 2012

INFORME DE COMISARIO

A los Señores Miembros del Directorio y Socios

DE DANREMA S.A.

En cumplimiento con lo que dispone la ley de compañías de Ecuador , el reglamento de informes de comisario y los estatutos sociales de la empresa DANREMA S.A. Presento a ustedes el informe que me compete por el año terminado al 31 de diciembre del 2012

Mi revisión incluyo en pruebas selectivas, y revisadas las evidencias que soportan las cifras y revelaciones en los estados financieros, el cumplimiento de las disposiciones legales y tributarias emitidas y vigentes en la Republica del Ecuador; incluyo también , la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto.

1. ACTIVOS SOCIETARIOS

Como resultado de mi examen, en base al alcance de la revisión realizada, puedo determinar que las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como a las resoluciones de la junta de socios y el directorio.

Los libros de actas y juntas de socios y del directorio, libro de participación y socios, han sido llevados y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.

2. PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO

Como Parte del Examen efectuado, realice un estudio del sistema de control interno contable de la compañía, en el alcance que me pareció necesario para evaluar el sistema, tal como lo requieren las normas de auditoria generalmente aceptadas, bajo las cuales el propósito de la evaluación permite determinar la naturaleza, el alcance, y la oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados, por lo tanto el resultado del examen realizado no presenta ninguna debilidad sustancial en dicho sistema, en términos generales los procedimientos y controles implementados por la Gerencia, en mi opinión salvaguarda la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la empresa.

3. REGISTROS CONTABLES Y LEGALES

Analizado la documentación contable, financiera y legal, se considera en términos generales que la empresa cumple con todos los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

Respecto a la información de cumplimiento al Sistema de Rentas Internas se ha cumplido dentro de los plazos establecidos por la Administración Tributaria, en cuanto a las declaraciones de IVA, Retenciones en la fuente y la declaración de impuesto a la renta

Los Aspectos laborales han sido manejados acordes y en base a la legislación establecida por el ministerio de relaciones Laborales y el Instituto de Seguridad social.

Los estados Financieros presentan los siguientes resultados.

CUENTA	2011	2012
ACTIVO	1.944.918,69	2.586.791,24
ACTIVO CORRIENTE	1.511.435,16	1.760.953,74
ACTIVO NO CORRIENTE	433.483,53	825.837,50
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	433.483,53	612.304,59
ACTIVO INTANGIBLE		3.581,59
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		209.951,32
PASIVO	1.561.411,92	1.452.890,22
PASIVO CORRIENTE	725.950,53	1.350.557,02
PASIVO NO CORRIENTE	835.461,39	102.333,20
PATRIMONIO NETO	383.506,77	1.133.901,02
CAPITAL	800,00	800,00
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00
RESERVAS	188,20	188,20
RESERVA LEGAL	188,20	188,20
RESULTADOS ACUMULADOS	23.698,41	382.518,57
RESULTADOS DEL EJERCICIO	358.820,16	750.394,25
GANANCIA NETA DEL PERIODO	358.820,16	750.394,25

En términos generales la compañía ha tenido un crecimiento muy considerable, como resultado de la gestión de la Gerencia General

DANREMA S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011 - 2012

EXPRESADO EN DÓLARES AMERICANOS

CODIGO	CUENTA	2011	2012
		SALDOS NIIF	SALDOS NIIF
4	INGRESOS	4.817.972,54	6.067.236,54
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4.817.972,54	6.067.236,54
51	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN	764.935,56	2.080.890,42
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS	764.935,56	2.080.890,42
42	GANANCIA BRUTA	4.053.036,98	3.986.346,12
52	GASTOS	3.497.587,82	3.068.003,86
5201	GASTOS DE VENTA	2.503.801,79	534.345,87
5202	GASTOS ADMINISTRATIVOS	993.786,03	2.508.545,67
5203	GASTOS FINANCIEROS	0,00	25.112,32
T	RESULTADO DEL EJERCICIO	555.449,16	918.342,26
T	RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO	555.449,16	918.342,26
	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	83.317,37	137.751,34
	TOTAL	472.131,79	780.590,92
	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	113.311,63	30.196,67
T	UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	358.820,16	750.394,25

En mi Opinión los estados financieros que se acompañan presenta razonablemente la situación financiera de DANREMA S.A. en el periodo bajo estudio, se lo realizo dando cumplimiento a todos principios contables y disposiciones vigentes en la República del Ecuador.

Este informe es únicamente para la información y uso de los accionistas y administradores de DANREMA S.A., así como también de la Superintendencia de Compañías, y no puede ser utilizado para ningún otro propósito.

Quito, 12 de septiembre del 2012

Atentamente,

CPA Patricio Ortiz
COMISARIO