

152084

**INFORME DE COMISARIO**

**EJERCICIO FISCAL 2008**

Quito, 31 de mayo 2009

Señores.

**DANREMA S.A.**

**INFORME DE COMISARIO**

De conformidad a lo que dispone de ley de compañías, el reglamento de informes de comisario y los estatutos sociales de la empresa DANREMA S.A., en mi calidad de comisario pongo a consideración de Ustedes el informe correspondiente al ejercicio económico del año 2008, análisis realizados en base a los documentos que me fueron entregados oportunamente.

**1. OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE NORMAS LEGALES**

He procedido a revisar las Actas de Junta de Accionistas las mismas que cumplen con disposiciones de la Superintendencia de Compañías, la administración ha ejecutado, las disposiciones emitidas en la junta.

Iguamente la compañía ha cumplido las disposiciones emitidas por la entidades oficiales y de control.

**2. COMENTARIOS SOBRE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO**

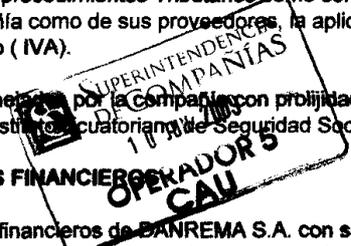
He revisado los procedimientos de Control Interno, la utilización de documentos como lo dispone las Normas de contabilidad, las mismas que cumplen con los requisitos exigidos, lo cual me permite afirmar que la custodia de los bienes de la compañía son los adecuados.

He practicado una revisión sobre los procedimientos Tributarios como son: cumplimiento del Impuesto a la Renta tanto de la compañía como de sus proveedores, la aplicación de las Retenciones al Impuesto al Valor Agregado (IVA).

Los aspectos laborales han sido manejados por la Compañía con probidad y en estricto cumplimiento de las leyes laborales y del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

**3. OPINION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

He procedido a analizar los Estados financieros de DANREMA S.A. con sus correspondientes anexos. Las cuentas y sus saldos están de acuerdo con los que se registran en el libro mayor de la empresa. La contabilidad se ha llevado según las Normas Ecuatorianas de contabilidad.



**BALANCE GENERAL**

Por el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2008  
Expresado en dólares de los Estados Unidos de América

**ACTIVOS**

Activos Corrientes	267.728,37
Activos Fijos	285.424,94
Activo Diferido	35.950,00

**TOTAL ACTIVOS 589.103,31**

**PASIVOS**

Pasivo Corriente	361.432,41
Pasivo a Largo Plazo	201.067,96

**TOTAL PASIVOS 562.500,37**

**PATRIMONIO**

Capital Social, Reservas, Utilidades anteriores	11.339,10
Utilidad del ejercicio	15.263,84

**TOTAL PATRIMONIO 26.602,94**

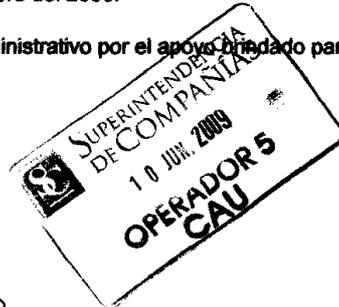
**TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO 589.103,31**

En mi opinión el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias presentan razonablemente las cifras al 31 de Diciembre del 2008.

Agradezco al personal Administrativo por el apoyo brindado para la revisión de los libros contables.

Atentamente,

**Sra. AMELIA GAVILANES B.**  
**CARNE No.018901**  
**COMISARIO**



**DANREMA S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DICIEMBRE DEL 2008**

<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>			<b>589.103,31</b>
11	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>267.728,37</b>	
111	<b>ACTIVO DISPONIBLE</b>			
11101	Caja	6.895,69	17.658,16	
11102	Banco Guayaquil	10.762,47		
112	<b>ACTIVO EXIGIBLE</b>		<b>187.218,46</b>	
11201	Ctes.x Cobrar	182.168,01		
11202	Otras Ctes.x Cob.	150,00		
11203	Credito Tributario (Imp.Renta)	4.900,45		
113	<b>ACTIVO REALIZABLE</b>		<b>62.851,75</b>	
11301	Inv.Materia Mercaderías	62.851,75		
12	<b>ACTIVO FIJO</b>		<b>285.424,94</b>	
122	Muebles y Enseres	49.920,54		
123	Maquinarias y Equipos	378.683,75		
124	Equipos Comp.y Software	5.072,27		
125	Otros Act.Fijos Intang.	3.537,21		
126	Dep.Acumulada Act.Fijos	- 151.788,83		
13	<b>ACTIVO DIFERIDO</b>		<b>35.950,00</b>	
131	Anticipo Proveedores		35.950,00	
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>			<b>662.600,37</b>
21	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>562.600,37</b>	
211	<b>PASIVO CORTO PLAZO</b>		<b>361.432,41</b>	
21101	Clas.x pag.Proveedores	266.484,46		
21102	Clas.x pag.Empleados	37.411,44		
21103	Participacion Utilidad.Trabajad.	3.591,49		
212	<b>OBLIGACIONES</b>			
21201	Con la Adm.Tributaria	6.509,43		
21202	Con el IESS	2.947,64		
21203	IR X PAG.DEL EJERCICIO	5.087,95		
21204	PROVISIONES	19.400,00		
22	<b>PASIVO LARGO PLAZO</b>		<b>201.067,96</b>	
221	Cuentas por Pagar Socios	127.568,67		
222	Prestamos Bancarios	73.499,29		
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>			<b>26.602,94</b>
31	Capital Suscrito		800,00	
32	Aportes Futura Capitalización		-	
33	Reserva Legal		188,20	
34	Utilidad No Distr. Ejercicios Anter.		10.350,90	
35	Utilidad Ejercicio /08		15.283,84	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>				<b>589.103,31</b>

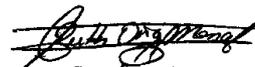


*Ruth Oña Mena*  
**RUTH OÑA MENA**  
**CONTADORA**

**DANREMA S.A.**  
**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE-08**

<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>1.097.801,15</b>
41	Ventas Hospital	1.097.801,15	
<b>5</b>	<b>EGRESOS</b>		<b>1.073.867,87</b>
<b>51</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>149.090,32</b>	
5101	Inv.Inc. Mercaderias	7.356,52	
5102	Compras Mercaderias	204.585,55	
5103	Inv.Final Mercaderias	<u>62.851,76</u>	
<b>52</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>589.794,97</b>	
5201	Honorarios Medicos	264.676,53	
5203	Transportes Ambulancia	5.534,12	
5204	Otros Servicios	94.625,27	
5205	Luz agua telefonos	11.918,86	
5206	Insumos Hospital / arriendos	1.400,00	
5213	Otras Compras Hospital	<u>211.640,19</u>	
<b>53</b>	<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>334.972,56</b>	
5301	Depreciacion Act. Fijos	67.809,48	
5304	Sueldos	167.561,30	
5307	Aporte Patronal	16.474,88	
5308	Fondos de Reserva	5.376,93	
5309	Decimo Tercero	11.098,63	
5310	Decimo Cuarto	5.433,34	
5311	Liquidaciones	1.750,00	
5312	IVA no utilizado	56.490,81	
5316	Otros Impuestos y Contribuciones	225,85	
5319	Gastos Bancarios	<u>2.751,36</u>	
	<b>UTILIDAD EJERCICIO 2008 ANTES DE CONCILIACION TRIBUTARIA</b>		<b>23.943,28</b>
	<b>(-) 15 % Participacion Trabajadores</b>		<b>3.591,49</b>
	<b>UTILIDAD GRAVABLE</b>		<b>20.351,79</b>
	<b>(-) 25% Impuesto a la Renta Ejercicio 2008</b>		<b>5.087,95</b>
	<b>UTILIDAD AÑO 2008/ DESP. DE PART. E IMPUESTO A LA RENTA</b>		<b>15.263,84</b>

  
**DR. LUIS LOPEZ MUÑOZ**  
**GERENTE GENERAL**  
**BARTOLO**

  
**RUTH OÑA MENA**  
**CONTADORA**