

# INFORME DE COMISARIO

A los señores accionistas de GLOBALEXIM S.A.; cúpleme informar los resultados de la revisión realizada a los estados financieros del año 2009, producto de lo cual detallo a continuación los siguientes comentarios:

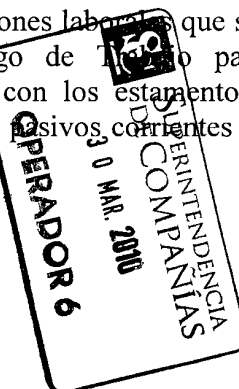
El análisis del patrimonio en lo concerniente al rubro de capital social suscrito y aprobado cuyo monto es USD. 2.000,00 indica que se encuentra cancelado en su totalidad con aporte de los socios de acuerdo a la nómina registrada en la Súper Intendencia de Compañías. Adicionalmente se puede observar un aporte para futura capitalización de \$.1.276,00 por parte del Sr. Accionista Iván López y reservas por \$. 269,70 creadas con la utilidad del ejercicio económico 2008, Debido a la actual crisis a nivel mundial y no ajena a nuestro país el año 2009 fue para la empresa lleno de dificultades económicas que se han visto reflejadas en los resultados con una pérdida de \$.13.614,59 la misma que es el resultado de la disminución de visitantes que ha tenido el país y por consiguiente el hotel.

Tenemos como componente de activos, la cuenta de activo corriente denominada contablemente CAJA BANCOS con un saldo de USD. 395.02. Este valor ha sido conciliado a esta fecha, existe también un pequeño saldo en caja cheques que corresponde a cheques de clientes pendientes de cobro al cierre del ejercicio económico. Las conciliaciones contables de estas cuentas se han revisado y cumplen con lo requerido como es archivo y concordancia numérica.

Como componentes del activo exigible tenemos las cuentas por cobrar a clientes y empleados que han sido revisadas para verificar su razonabilidad, cumpliendo estas a satisfacción con lo requerido. Por otro lado tenemos los inventarios de la empresa que están compuestos por varios grupos como licores, víveres, suministros, su manejo es el adecuado se mantiene tarjetas kardex a cargo del bodeguero y su revisión y control son constantes por parte de la Gerencia General evitando con esto cualquier manejo no esperado de los inventarios.

Los activos fijos de acuerdo a la decisión de la junta de accionistas mediante acta han resuelto recibir el mobiliario necesario para la operación del "Hotel Vieja Cuba" por parte del socio sr. Iván López, los valores totales serán cancelados al socio de acuerdo a una propuesta a presentarse por parte de la administración y que sugiero debe aprobarse por la junta de accionistas. Contablemente este valor ha sido cargado a la cuenta de pasivo denominada "cuenta por pagar socio" su valor al cierre incluido préstamos de años anteriores es de \$.103.313,12

Dentro de los pasivos corrientes tenemos las provisiones laborales que se han cumplido de acuerdo a todo lo estipulado por el Código de Trabajo para su correcta contabilización y cancelación, valores pendientes con los estamentos tributarios de control se encuentran de igual manera dentro de los pasivos corrientes los mismos que han sido conciliados y revisados.



En cuanto al estado de pérdidas y ganancias observo que todos los valores registrados en estos son razonables, las ventas se han revisado minuciosamente y su exactitud es total en igual forma los valores que comprenden los costos y gastos de la empresa, se han cumplido con su correcta contabilización, las depreciaciones de activos fijos fueron realizadas observando lo dispuesto por la ley en sus tablas de depreciación, los gastos laborales son correctos y el cumplimiento de las obligaciones con instituciones como el IESS es puntual por lo que nunca se han generado intereses o multas por estos conceptos.

Se ha recomendado que el valor de \$.3.106,57 que se entregó a los empleados como un bono de alimentación se registre en la conciliación tributaria como un gasto no deducible en vista de que no considero prudente el manejo de su concepto inicial.

Los estados financieros correspondientes al año 2009 se han revisado, observando el cumplimiento de los Principios de Contabilidad del Ecuador(PCGA) y todo lo expuesto por la Ley de Régimen Tributario Interno (LRTI)

Aprovecho para agradecer a los señores accionistas la confianza depositada en mi persona como Comisario, auguro éxitos en el futuro y comprometo mi contingente personal para apoyar el cumplimiento de sus metas.

Atentamente,



Edison Patricio Jácome Morales  
C.I. 1712793528

