

ENERGYHDINE C.A.
INFORME DE COMISARIO
PERIODO 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE DEL 2009

<p>DISTRIBUCION EJEMPLARES:</p> <p>1 <input type="radio"/> Presidente Directorio</p> <p>2 <input type="radio"/> Presidente Ejecutivo HD</p> <p>3 <input type="radio"/> Vicepresidente Ejecutivo HD</p> <p>4 <input checked="" type="radio"/> Gerente Energyhdine C. A.</p> <p>5 <input type="radio"/> Asesor Jurídico HD</p> <p>6 <input type="radio"/> Archivo</p>	<p>ELABORADO POR:</p>  <p>Ing. Franklin Ortiz B. Comisario Principal</p>	<p>FECHA: 08 marzo 2010</p> <p>PAGINAS : 6</p>
---	--	--



CONTENIDO

I	CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES	PAG. 3
II	PROCEDIMIENTOS INTERNOS	PAG. 4
III	ASPECTOS LEGALES	PAG. 4
IV	ASPECTOS FISCALES Y TRIBUTARIOS	PAG. 4
V	ASPECTOS FINANCIEROS	PAG. 5
VI	CONSIDERACION	PAG. 6



Quito, 08 marzo del 2010

Sr. Grab.

Marco Vera Rios

Presidente de la Junta General de accionistas de la empresa de ENERGYHDINE C.A.:

De mi consideración:

En cumplimiento al Art. 274 y 279 de la Ley de Compañías y a mi designación de Comisario Principal, según oficio No. HDINE-AJS-1325 de 2 de diciembre del 2009, para las labores de fiscalización societaria del ejercicio económico 2009 de la compañía subsidiaria Energyhdine C.A, presento el siguiente informe:

I.- CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES Y RECOMENDACIONES

1. DEL DIRECTORIO:

- a) El Presidente del Directorio dispuso a la Gerencia realice una investigación de mercado para la venta de carbonos del proyecto Rio Luis que ayudarían en parte a financiar el proyecto, al respecto el Administrador manifiesta que se avanzado en el trámite de certificados de carbono del proyecto con la elaboración del PIN (Project Idea Note), PDD (Project Design Document) y el documento para la Autoridad Nacional de MDL., el CONELEC otorgó a ENERGYHDINE la Licencia Ambiental N° 006/09, pese a estos avances no se ha podido continuar con la investigación de mercado, ya que para este efecto se necesita presentar el proyecto debidamente financiado, mismo que hasta el momento no dispone de fuente de financiamiento.
- b) El Presidente del Directorio dispuso a la Gerencia presente los resultados de los trabajos de Responsabilidad Social desarrollados por la empresa en el área de incidencia del proyecto, al respecto se constato que el administrador tiene lista la información para la exposición en el Directorio próximo.
- c) El Presidente del Directorio dispuso a la Gerencia, finiquite el contrato con la empresa ICA Cia. Ltda., en la fecha de 22 de diciembre del 2009 se suscribe el Acta de Entrega Recepción Definitiva del Contrato de servicios Profesionales para los estudios definitivos del Proyecto de Generación Eléctrica Rio Luis, con un valor final de US\$ 674.943,06 incluido IVA, que equivale al 80% del contrato original de un valor de US\$839.393,74. En la clausula 6 de declaración del acta, se enfatiza que ICA Cia. Ltda es la responsable de la validez científica y técnica de los estudios entregados y su aplicabilidad durante el periodo de cinco años a partir de la firma del acta.



2. DE LA AUDITORIA EXTERNA:

- a) Se ha dado cumplimiento a las recomendaciones realizadas por la Auditoría externa.

II.- PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO:

1. Los montos entregados como caja chica se encuentran liquidados al 31 de diciembre del 2009.
2. Con el fin de que se controle de mejor manera el gasto presupuestario y se asignen adecuadamente sus partidas, sería conveniente que los funcionarios conozcan y manejen sus presupuestos.
3. La cuenta de bancos se han realizado las conciliaciones mensuales.
4. Los movimientos contables están asentadas conforme el manual de Contabilidad
5. Las compras que realizó la empresa están de acuerdo al Reglamento interno de Adquisiciones de bienes y servicios y de ejecución de obras de la Corporación y de las Compañías del Grupo Empresarial.

III.- ASPECTOS LEGALES:

1. Los contratos y actas de entregas recepciones firmadas este año, se encuentran revisadas y sumillados por el asesor Jurídico Corporativo.

IV.- ASPECTOS FISCALES Y TRIBUTARIOS:

1. No han existido modificaciones al estatuto de la empresa
2. Los impuestos y tributos han sido cancelados de acuerdo a la ley
3. En este año se registra un valor acumulado de UDS\$ 2'057.995,74 como futuras capitalizaciones.



V.- ASPECTOS FINANCIEROS:

Revisados los documentos que sustentan las actividades financieras de la empresa, estas cumplen adecuadamente con los procesos exigidos.

1. El análisis del **Balance General** de la empresa al 31 de diciembre del 2009, refleja un total de activos de USD\$ 165.946,61, un total de pasivos de USD\$ 7.200,10 y un Patrimonio de USD\$ 158.746,51.
2. El activo corriente de la empresa asciende a USD \$86.120,63, compuesto principalmente por lo disponible de la cuenta Bancos de la empresa.
3. Las cuentas por cobrar alcanzan un valor de USD \$12.611,59, compuesto por un 55% de cuentas con el Municipio de Zamora por cruce de arriendos, 25% de garantías entregadas, 19% de entrega de anticipos de contratos profesionales y un 2% por préstamos de personal de la empresa.
4. El activo no corriente de la empresa asciende a USD\$ 79.825,98, compuesto por los principalmente rubros; terrenos el 32%, vehículos 25%, equipos y muebles 18% y depreciaciones 24%.
5. El Pasivo a corto plazo de la empresa asciende a USD\$ 7.200,10, en donde su mayor cifra corresponde a impuestos por USD\$ 4.511,61 y la diferencia corresponde a beneficios de sueldos por pagar.
6. El **Estado de Resultados** al 31 de diciembre del 2009, presenta las siguientes cifras;
7. Ingresos por actividad financiera y otros ingresos de terceros de USD\$ 1.048,17, de esta cifra el 56% corresponde a la multa aplicada en acta a la empresa ICA, el 31% a un valor por devolución de pasajes y un 8% a intereses por préstamos a empleados.
8. Egresos por gastos operacionales y otros egresos a terceros de un valor de USD\$ -558.718,67, estos gastos tiene un comportamiento de del 56% en comparación con el año 2008 y corresponden a los gastos como: sueldos del personal el 19%, por servicios 49%, operación neta el 23%, depreciación el 3%, mantenimiento el 1%, suministro materiales 2%, impuestos 2% y otros gastos 1%.
9. El Resultado de utilidad del periodo es de USD\$ - 557.670,50, registrando una pérdida acumulada total de USD\$ - 1.909.249,23.



INFORME DE GOMISARIO DEL AÑO 2009 DE LA EMPRESA ENERGYHDINE C.A

10. La estructura del **Flujo Efectivo** en el año 2.009 permitió a la empresa cumplir con lo presupuestado, contó con aporte a futuras capitalizaciones y se tuvo un resultado final positivo del flujo de USD 73.509.

Las operaciones financieras se encuentran realizadas conforme a las Leyes y Normas de Contabilidad; por lo que la Empresa presenta razonablemente la información financiera en los rubros más importantes. No es aplicable el análisis de indicadores financieros por el estado de pre operación de la empresa.

VI.- CONSIDERACIÓN

Se ha procedido al análisis de la información que respalda los procesos de operaciones, administración y finanzas de la empresa; en sujeción a la Ley de Compañías, Ley de Régimen Tributario, Estatutos y Resoluciones de Junta General de Accionistas; así como al cumplimiento por parte de la administración de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

Las acciones operativas y administrativas ejecutadas por la Empresa y las cifras expresadas en los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2009, son de responsabilidad de los administradores de ENERGYHDINE C.A.; mientras que la de Comisario es de expresar una opinión sobre la razonabilidad de los hechos y datos que se consignan en los estados financieros, archivos y mas documentos de respaldo que han servido de base para el análisis, de una manera selectiva, evidenciada e imparcial.

Es cuanto me permito informar a la Junta de la empresa ENERGYHDINE C.A.



Ing. Franklin Ortiz B.
COMISARIO PRINCIPAL

