

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de:

COMPAÑIA ANONIMA INTEGRADORES DE SOLUCUINOES TECNOLOGICAS INNOINSOLTEK.

En mi calidad de comisario principal de la compañía COMPAÑIA ANONIMA INTEGRADORES DE SOLUCUINOES TECNOLOGICAS INNOINSOLTEK, de acuerdo al nombramiento emitido en la Junta General de Accionistas y en cumplimiento de la función que me asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, cúpleme informarles que he examinado el Balance General de la Compañía al 31 de diciembre del 2011, el correspondiente Estado de Resultados, Evolución del patrimonio, Estado de Flujos de efectivo y políticas contables y notas explicativas por el año terminado en esa fecha. Concluida esta revisión, los Libros Sociales de la compañía y el cumplimiento de las resoluciones de la Junta de Accionistas por parte de los Administradores de la compañía están debidamente ordenados y cumplidos a cabalidad.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuados por la Gerencia, así como la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No.92-1-4-3-0014, en adición debo indicar:

1. CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES

Como resultado de mi examen, basado en el alcance de mi revisión, las transacciones registradas, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de las Juntas de Accionistas.

Los libros de actas de las juntas de Accionistas, libro de expedientes, Libro de acciones y Accionistas han sido llevados y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.



2. PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO

El trabajo de Comisaria se lo puede realizar a satisfacción, porque la empresa cuenta con los documentos y comprobantes necesarios para que toda transacción sea bien respaldada y documentada. En cuanto a los libros contables debo indicar que estos se encuentran actualizados y en orden.

Como se puede deducir del punto anterior, se maneja un plan de cuentas adecuado que permite el registro de los movimientos por partida doble, durante el año 2011, con todos los parámetros y necesidades para una entidad. Todas las cuentas contables tienen concordancia con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y con las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).

En el caso de los Activos Corrientes, para el manejo de fondos se utiliza el sistema financiero bancario para todos los gastos de personal o gastos locales que mantiene

COMPAÑÍA ANONIMA INTEGRADORES DE SOLUCIONES TECNOLOGICAS INNOINSOLTEK

Las cuentas de Caja Bancos se encuentran debidamente conciliadas mes a mes.

Dentro de las Cuentas x Cobrar tenemos que mencionar que se encuentra la cuenta de Crédito Tributario a Favor (Iva) por US\$4.221,52

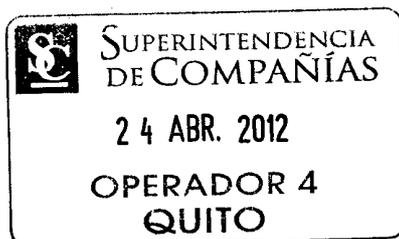
En las cuentas el pasivo, los rubros más significativos corresponden a la cuenta Proveedores, valores pendientes de pago por concepto de compra de productos y servicios que han sido recibidos por parte de la Compañía, a corto plazo por US\$47.480,03 Retenciones por Pagar Fisco US \$6.713,60 , Participación de Trabajadores \$2.507,36 con un total de Pasivos de US \$69.767,20

COMPAÑÍA ANONIMA INTEGRADORES DE SOLUCIONES TECNOLOGICAS INNOINSOLTEK tiene un INDICE DE LIQUIDEZ de 1.14% que le permite seguir cumpliendo sus obligaciones oportunamente; es la relación del ACTIVO CIRCULANTE US \$79.612,23 con el PASIVO CIRCULANTE US \$69,767.20

Las cuentas patrimoniales reflejan el capital suscrito y pagado, de US \$9.845,03 incluyendo resultados acumulados y el resultado del presente ejercicio.

En lo referente al Estado de Pérdidas y Ganancias, la Compañía incorpora en las cuentas de ingresos como: vena de productos terminados.

Los gastos de administración y ventas se encuentran debidamente respaldados y corresponden al giro del negocio. El ejercicio fiscal del año 2011 arroja una utilidad contable de US \$7.917,28



3. REGISTROS CONTABLES Y LEGALES

En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales que la Compañía, cumple con todos los requerimientos que determinan la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio, entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

Los valores expresados en los Estados Financieros terminados al 31 de diciembre del 2011, se presenta razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía **COMPAÑIA ANONIMA INTEGRADORES DE SOLUCIONES TECNOLOGICAS INNOINSOLTEK**, y los Resultados de sus operaciones, las variaciones en su patrimonio y el flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, se ha realizado de conformidad con las disposiciones legales vigentes y los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Una vez analizado en el presente informe la actividad administrativa y contable de la Empresa, así como, su situación y estructura financiera, recomiendo a la Junta General de Accionistas, aprobar en todas sus partes los Estados Financieros de la Compañía **COMPAÑIA ANONIMA INTEGRADORES DE SOLUCIONES TECNOLOGICAS INNOINSOLTEK**, que se presenta.

Quito, 02 de Abril del 2012



Lcda Fernanda Pinto V.

COMISARIO PRINCIPAL

1710081629

