

DISPEP S.A.

INFORME DE COMISARIO

A los miembros de la junta General de Accionistas de la Compañía **DISPEP S.A.** de acuerdo con los procedimientos legales pertinentes, y en cumplimiento a la función que nos asigna el numeral 4 del Art. 321 de la Ley de Compañías, Tengo el agrado de poner a su consideración el siguiente informe, relacionado con el ejercicio del año 2013.

Cúmpleme informarles que he examinado el Balance General de la Compañía al 31 de diciembre del 2013 y el correspondiente Estado de Resultados.

La revisión se efectuó de acuerdo con las Normas de Auditoría generalmente aceptadas por lo que podemos destacar algunas opiniones y cifras.

- **OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LOS ADMINISTRADORES**

En la revisión efectuada los Estados Financieros de **DISPEP S.A.**- en mi opinión, la Gerencia General y los Administradores de la Compañía han dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General y del Directorio

Las actas y expedientes de las Juntas Generales y del Directorio se encuentran en orden y correctamente archivadas. Los libros de Acciones y Accionista de la Compañía están debidamente controlados.

La Compañía también ha dado cumplimiento a las disposiciones respectivas al ente de control sobre sus movimientos.

Igualmente la empresa ha declarado oportunamente sus obligaciones tributarias y laborales, por lo que no existe ningún trámite pendiente de demanda judicial, extrajudicial o penal.

- **PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO DE LA COMPAÑÍA**

Según el estudio y evaluación del sistema de control interno contable, en mi opinión, los procedimientos y controles Implementados por la Gerencia, salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía, por lo que no presenta ninguna condición que constituya una debilidad sustancial del sistema de control interno.

- **DOCUMENTACIÓN**

En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales que la compañía cumple con todos los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías en cuanto a su conservación y proceso técnico

- **CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS**

En mi opinión los estados financieros que se acompañan presentan razonablemente en todos los aspectos importantes. La situación financiera de la Compañía **DISPEP S.A.** al 31 de diciembre del 2013 y el correspondiente resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha.

La compañía DISPEP S.A. Preparo los estados financieros en base a las Normas Internacionales de Información Financiera, autorizadas por la Superintendencias de Compañías de la República del Ecuador, y se presentaron en dólares de los Estados unidos de Norte América, que es la moneda funcional y de curso legal en la república del Ecuador desde el año 2000.

DISPEP S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVOS		
ACTIVOS CORRIENTES		
BANCO		6.861,67
INVENTARIO INICIAL	1.411,42	
	<u>5.450,25</u>	
ACTIVOS FIJOS		54.560,00
MUEBLES Y ENSERES	250,00	
DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	25,00	225,00
EQUIPOS DE COMPUTACION	<u>500,00</u>	
DEPRECIACION DE EQUIP. COMPUTACION	165,00	335,00
EQUIPO Y MAQUINARIA	<u>60.000,00</u>	
DEPRECIACION DE EQUIPO. Y MAQ	6.000,00	<u>54.000,00</u>
DIFERIDOS		78,84
RETENCIONES DEL EJERCICIO	78,84	
TOTAL ACTIVOS		<u><u>61.500,51</u></u>
PASIVOS		
PASIVOS CORTO PLAZO		
CXP		284,03
PRESTAMOS INSTITUCIONES BANCARIOS	284,03	
PASIVOS LARGO PLAZO		0,00
PRESTAMOS INSTITUCIONES BANCARIOS		
TOTAL PASIVOS		<u>284,03</u>
CAPITAL SOCIAL	800,00	61.216,48
CAPITAL	60.310,15	
GANANCIA EN EL EJERCICIO	106,33	
TOTAL PASIVOS + CAPITAL		<u><u>61.500,51</u></u>

Ing. Yadira Holguín Intriago
 CI: 1309985347