ING.COM. ROCIO MENESES GUERRA
ASESORIA EN SISTEMAS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

AT&S S.A.

INFORME DEL COMISARIO

31 DE DICIEMBRE DE 2.011

INDICE

Informe del Comisario

a. Estado de Situación

b. Estado de Pérdidas y Ganancias

Información Suplementaria

a. Opinión respecto de aquellos aspectos requeridos por Resolución No. 06-Q-ICI del 22 de Junio del 2.008 de la Superintendencia de Compañías.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
19 MAR. 2012
OPERADOR 16
QUITO

TORRES PARQUE INGLES - TORRE WINDSOR D.424
LUIS ROBALINO Y ANTONIO DE VILLAVICENCIO
TELEFONO 2 297200 TELEFAX 2 297239 CELULAR 09 9 271135
Email: rmenesesg@andinanet.net

ING.COM. ROCIO MENESES GUERRA
ASESORIA EN SISTEMAS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

INFORME DEL COMISARIO

01 de febrero de 2.012

A los señores Presidente
y accionistas de

AT&S S.A.

1. He revisado el estado de situación adjunto de AT&S S.A. al 31 de diciembre de 2.011 y el correspondiente estado de pérdidas y ganancias por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basada en mi revisión.

2. Los estados financieros revisados están elaborados bajo NEC, la empresa no realizó el proceso de Transición a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas en el ejercicio económico del año 2.011.

3. Mi revisión fue efectuada de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas. Estas normas requieren que una auditoría sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de sí los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoria incluye el examen, basado en pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios contables utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración; así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que mi revisión provee una base razonable para expresar una opinión.

4. En mi opinión, los estados financieros por mí examinados están acordes a los registros contables y presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de AT&S S.A. al 31 de diciembre de 2.011 y los resultados de sus operaciones por el ejercicio terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Ing. Com. Rocío Meneses Guerra
Comisario

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
19 MAR. 2012
OPERADOR 16
QUITO

TORRES PARQUE INGLES - TORRE WINDSOR D.424
LUIS ROBALINO Y ANTONIO DE VILLAVICENCIO
TELEFONO 2 297200 TELEFAX 2 297239 CELULAR 09 9 271135
Email: rmenesesg@andinanet.net

ASESORIA TECNICA Y SERVICIOS S. A.
ESTADO DE SITUACION
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)
CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.011

ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES		**PASIVOS CORRIENTES**	
CAJA	293.45	**DOCUMENTOS POR PAGAR**	1,563.26
BANCOS	19,814.45		
	20,107.90		
		CUENTAS POR PAGAR	
CUENTAS POR COBRAR		Anticipos de Clientes	22,362.69
Funcionarios y Empleados	26,535.35	Empresas Relacionadas	14,007.05
Empresas Relacionadas	25.79	Otras Cuentas por Pagar	1,134.86
Otras cuentas por Cobrar	1,163.55		37,504.60
Depositos en Garantía	430.00		
	28,154.69		
		BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR	
IMPUESTOS ANTICIPADOS		IESS por Pagar	500.00
Impuesto Renta	10,841.72	Jubilación Patronal	7,500.00
Impuesto I.V.A.	32,938.01	Décimo Tercer Sueldo	225.00
	43,779.73		8,225.00
		IMPUESTOS POR PAGAR	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	92,042.32	Impuesto Renta	1,100.10
		Impuesto I.V.A.	3,950.76
ACTIVO FIJO			5,050.86
Muebles y Enseres	3,352.56	**DIVIDENDOS POR PAGAR ACCIONISTAS**	8,600.00
(-) Depreciación Acumulada	-1,990.76		
	1,361.80	**TOTAL PASIVOS CORRIENTES**	60,943.72
Equipos	26,404.91		
(-) Depreciación Acumulada	-19,558.41		
	6,846.50	**PASIVOS NO CORRIENTES**	
Utiles y Enseres	7,593.92		
(-) Depreciación Acumulada	-6,371.80	**INGRESOS DIFERIDOS**	4,349.67
	1,222.12		
Vehículos	9,000.00	**TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES**	4,349.67
(-) Depreciación Acumulada	-6,750.00		
	2,250.00	**TOTAL PASIVOS**	65,293.39
TOTAL ACTIVO FIJO	11,680.42		
		PATRIMONIO	
ACTIVO DIFERIDO			
		Capital Social	2,800.00
CARGOS Y GASTOS DIFERIDOS		Aporte Futuras Capitalizaciones	12,200.00
Proveeduria	500.00	Reserva Legal	8,000.00
Otros Gastos Diferidos	10,823.40	Reserva Facultativa	14,000.00
		Reserva de Capital	10,741.85
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	11,323.40	Resultado Ejercicio 2.011	2,010.90
		TOTAL PATRIMONIO	49,752.75
TOTAL DEL ACTIVO	115,046.14	**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**	115,046.14

ASESORIA TECNICA Y SERVICIOS S. A.
ESTADO DE RESULTADOS
(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)
CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.011

INGRESOS	
INGRESOS OPERACIONALES	
ASESORIAS	
Contratos Ocasionales	169,174.19
Contratos Permanentes	89,416.89
	258,591.08
OTROS INGRESOS OPERACIONALES	
Recuperación Movilización	4,802.00
Recuperación Costo Fotografías	816.00
	5,618.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	264,209.08
INGRESOS NO OPERACIONALES	
Utilidades Varias	246.79
	246.79
TOTAL DE INGRESOS	264,455.87
EGRESOS	
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	
Sueldos y Salarios	124,007.64
Honorarios	55,316.13
Comisiones Pagadas	1,041.00
Transporte y Gastos de Viaje	9,435.13
Promoción y Publicidad	2,907.71
Coutas y Contribuciones	766.26
Mantenimiento Activos	7,240.74
Arriendos y Cuotas de Condominio	22,680.10
Servicios Básicos	13,046.14
Seguros	3,153.83
Materiales y Suministros	6,372.70
Gastos Generales	2,899.91
Gastos de Gestión	5,399.00
Depreciaciones	3,864.74
Amortizaciones Cargos Diferidos	2,044.41
Impuestos	1,580.23
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	261,755.67
GASTOS NO OPERACIONALES	
Gastos Financieros	689.30
Otros gastos no operacionales	-
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	689.30
TOTAL EGRESOS	262,444.97
RESULTADO DEL EJERCICIO	2,010.90

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
19 MAR. 2012
OPERADOR 16
QUITO

ING.COM. ROCIO MENESES GUERRA
ASESORIA EN SISTEMAS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

INFORMACION SUPLEMENTARIA

B. OPINION RESPECTO DE AQUELLOS ASPECTOS REQUERIDOS POR RESOLUCION No.06-Q-ICI DEL 22 DE JUNIO DEL 2.008 EMITIDA POR LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

En cumplimiento a lo establecido por la Resolución de la Superintendencia de Compañías en referencia a la emisión del Informe de Comisario, a continuación presento mi opinión respecto de aquellos aspectos requeridos por la entidad de control.

1. Los Administradores de AT&S S.A. han cumplido como todas aquellas resoluciones dictadas por la Junta General de Socios, por el Presidente y por los máximos organismos de la Compañía.

2. Los Administradores de AT&S S.A. me han prestado toda su colaboración para el normal desempeño de mis funciones de Comisario.

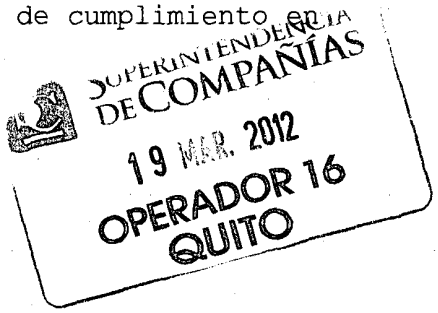
3. La correspondencia, libro de actas de Juntas Generales de Socios, libro de acciones y accionistas, así como los comprobantes y registros contables de AT&S S.A. se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

4. La custodia y conservación de bienes de AT&S S.A. y bienes de terceros bajo la responsabilidad de la Compañía, son adecuadas.

5. Para el desempeño de mis funciones de Comisario de AT&S S.A. he dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías.

6. Los procedimientos de control interno implantados por la Administración de la Compañía son adecuados y le ayudan a tener un grado razonable (no absoluto) de seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por uso o disposición no autorizadas, y que las transacciones han sido efectuadas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

   En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable es posible que existan errores e irregularidades no detectados. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia períodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tornen inadecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento en las mismas se deteriore.



Ing. Com. Rocío Meneses Guerra
Comisario
01 febrero de 2.012

TORRES PARQUE INGLES - TORRE WINDSOR D.424
LUIS ROBALINO Y ANTONIO DE VILLAVICENCIO
TELEFONO 2 297200 TELEFAX 2 297239 CELULAR 09 9 271135
Email: rmenesesg@andinanet.net