

# SERVICIOS MINEROS CORDERO VINTIMILLA S.A.

## INFORME DE COMISARIO EJERCICIO ECONOMICO 2011

---

Señores Accionistas:

En atención a lo estipulado en la Ley de Compañías vigente me permito poner a consideración de Uds. el Informe de Comisario correspondiente al Ejercicio Económico del año 2011.

Para tal efecto hemos analizado los correspondientes Estados de Situación de Resultados, de Evolución de Patrimonio, Flujos de Efectivo y las Notas Explicativas a los estados financieros cortados al 31 de Diciembre del 2011.

El exámen se ha efectuado atendiendo lo dispuesto en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NECs, Normas Internacionales de Contabilidad e Información Financiera NIIFs, Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento NIAAs, y Normas Ecuatorianas de Auditoria NEAs.

### ACTIVO CORRIENTE

Caja-Bancos	155.451,40
Cuentas x Cobrar No relacionados Locales	41.177,32
Inventario de Productos terminados	34.289,78
Otros Activos Corrientes	<u>91.234,18</u>

Total 322.152,68

### ACTIVO FIJO

Muebles y Enseres	981,68
Maquinaria, Equipo e Instalaciones	732.473,04
Equipos de Computación	600,00
Vehículos	300.296,88
(-) Depreciación Acumulada	<u>-420.523,92</u>

Total	613.827,68
-------	------------

**ACTIVO DIFERIDO**

Gastos de Organización y Constitución	<u>27.270,70</u>
---------------------------------------	------------------

Total	27.270,70
-------	-----------

<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>963.251,06</b>
---------------------	-------------------

Las cuentas del activo disponible se encuentran debidamente conciliadas en forma mensual.

Las cuentas del activo exigible cuentan con los documentos de sustento y se encuentran registradas a valor real.

Las depreciaciones se han calculado de acuerdo al método de línea recta, contando con los respaldos respectivos.

**PASIVO CORRIENTE**

Cuentas por Pagar No Relacionados Locales	45.068,01
---	-----------

Obligaciones Financieras Locales	187.589,19
----------------------------------	------------

Cuentas y Documentos por Pagar Relacionados Locales	76.643,49
---	-----------

Documentos por Pagar No Relacionados Locales	105.043,56
--	------------

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	6.430,87
---	----------

Participación de Trabajadores del Ejercicio	<u>5.138,49</u>
---	-----------------

Total	425.913,61
-------	------------

**PASIVO A LARGO PLAZO**

Préstamos de Accionistas Locales	<u>45.429,77</u>
----------------------------------	------------------

Total	45.429,77
-------	-----------

**OTROS PASIVOS**

Otros Pasivos	<u>3.305,80</u>
---------------	-----------------

Total	3.305,80
-------	----------

Las cuentas de pasivo igualmente se encuentran respaldadas con los documentos pertinentes.

Los valores registrados como acreencias a proveedores cuentan con las respectivas facturas de compra las que se anexan al comprobante de contabilización, es importante señalar que cada una de ellas ha sido cargada a la cuenta de gasto respectiva lo que permite tener un conocimiento real de los gastos y costos de cada equipo y/o maquinaria.

Las obligaciones bancarias han sido debidamente registradas, tanto los pagos de capital como los intereses que genera cada operación.

**PATRIMONIO**

Capital Suscrito y Pagado	450.000,00
Reserva Legal	2.268,72
Utilidades de Ejercicios Anteriores	15.914,61
Utilidad del Ejercicio	<u>20.418,55</u>
Total	488.601,88

**TOTAL DEL PATRIMONIO 488.601,88**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 963.251,06**

El Patrimonio refleja las cuentas que componen este grupo con los valores reales de las mismas.

**INGRESOS**

Ingresos por Ventas	<u>589.927,61</u>
Total	589.927,61

**COSTOS Y GASTOS**

(-) Costos	111.457,67
(-) Gastos	<u>444.213,31</u>
Total	555.670,98

## **Utilidad del Ejercicio Antes de Participación e Impuestos**

**34.256,63**

### **ESTADO DE RESULTADOS.**

El Estado de Resultados refleja todos los ingresos generados por la compañía por la realización de su objeto social.

Se pudo verificar que los mismos cuentan con el respaldo de las facturas correspondientes, siendo sus valores congruentes con las declaraciones presentadas mensualmente al Servicio de Rentas Internas.

Las cuentas de ingresos son conciliadas mensualmente.

Respecto a los Costos y Gastos de igual forma estos se encuentran debidamente documentados, contabilizados en las cuentas correspondientes, contando cada una de las cuentas con el mayor respectivo.

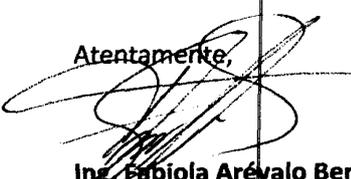
El total de Ingresos representa un porcentaje que puede considerarse adecuado para el tipo de actividad.

El cumplimiento tributario es puntual y eficiente.

La compañía presentó el Cronograma de Aplicación de NIIFs.

Por tanto en mi opinión los Estados Financieros de la compañía reflejan razonablemente su situación en todos los aspectos importantes, así como los flujos de efectivo, y evolución del patrimonio que también han sido analizados para la emisión de este informe. La contabilidad ha sido llevada de acuerdo a las normas de Contabilidad Generalmente aceptadas.

Atentamente,



**Ing. Fabiola Arévalo Bernal.,**

**COMISARIO**

Cuenca, Abril del 2012