

**SERVICIOS Y MATERIALES CORDERO VINTIMILLA S.A.**

**INFORME DE COMISARIO**

**EJERCICIO ECONOMICO 2013**

Señores Socios:

En mi calidad de Comisario de la compañía **SERVICIOS Y MATERIALES CORDERO VINTIMILLA S.A.**, me permito poner en consideración de Uds. El presente informe, el mismo que cumple con lo estipulado en la Ley de Compañías Vigente.

1. Se procedió a revisar y verificar el cumplimiento societario pudiendo referir que el cumplimiento del mismo es satisfactorio.

Se cuenta con el libro de actas, de juntas generales y demás documentos en debida forma.

2. Al analizar el cumplimiento tributario se pudo determinar que el mismo es puntual, no se evidencian retrasos ni situaciones que debían ser mencionadas en este informe.

No existen en el período analizado requerimientos del Servicio de Rentas Internas salvo una solicitud de información de terceros.

3. El cumplimiento de las disposiciones vigentes en cuanto al aspecto laboral es satisfactorio.

Los roles de pago mensuales son elaborados cumplimiento con la normativa vigente y se pudo verificar la concordancia de los mismos con lo reportado a la seguridad social.

No existen en el período analizado requerimiento por parte del Ministerio de Relaciones Laborales.

4. La contabilidad de la compañía es llevada de acuerdo a las normas de contabilidad vigentes. Se procesa la misma en un software contable acorde a los requerimientos de la compañía, el mismo brinda además niveles de seguridad muy aceptables.

Las cuentas fueron analizadas por muestreo pudiendo referir que los saldos corresponden a la realidad.

#### BALANCE GENERAL 2013

| Cuenta                                                                   | Valor             |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>ACTIVO</b>                                                            |                   |
| <b>Activo Corriente</b>                                                  |                   |
| Efectivo y equivalentes de efectivo                                      | 177.422,26        |
| Cuentas y documentos por cobrar corrientes no relacionados locales       | 223.510,15        |
| Otras Cuentas y documentos por cobrar corrientes no relacionados locales | 20.479,19         |
| Credito tributario a favor del sujeto pasivo IVA                         | 981,59            |
| Inventario de suministros y materiales                                   | 44.785,85         |
| Otros activos corrientes                                                 | 84.804,96         |
| <b>Total Activos Corrientes</b>                                          | <b>551.984,00</b> |
| <b>Activo No Corriente</b>                                               |                   |
| Muebles y Enseres                                                        | 1.327,68          |
| Maquinaria, equipo e instalaciones                                       | 1.195.234,38      |
| Equipo de Computación y Software                                         | 111,61            |
| Vehiculos equipos de transporte y caminero móvil                         | 451.039,50        |
| (-) Depreciación Acumulada propiedad planta y equipo                     | (546.490,31)      |

|                                                                          |              |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Total Propiedad planta y equipo                                          | 1.101.222,86 |
| Activos Intangibles                                                      |              |
| Otros activos intangibles                                                | 1.800,00     |
| Total Activos Intangibles                                                | 1.800,00     |
| Total Activos no corrientes                                              | 1.103.022,86 |
| TOTAL DEL ACTIVO                                                         | 1.655.006,86 |
| PASIVO                                                                   |              |
| Pasivo corriente                                                         |              |
| Cts y documentos por pagar proveedores corriente no relacionados locales | 169.039,52   |
| Otras Cts y documentos por pagar corriente no relacionados locales       | 603.438,23   |
| Total pasivo Corriente                                                   | 772.477,75   |
| Pasivo no corriente                                                      |              |
| Otras Cts y documentos por pagar no corriente no relacionados locales    | 297.472,41   |
| Total pasivo No Corriente                                                | 297.472,41   |
| TOTAL PASIVO                                                             | 1.069.950,16 |
| PATRIMONIO NETO                                                          |              |
| Capital suscrito                                                         | 458.859,00   |
| Reserva legal                                                            | 7.665,53     |
| Utilidad no distribuida ejercicios anteriores                            | 61.164,78    |
| Utilidad del ejercicio                                                   | 57.367,39    |
| TOTAL PATRIMONIO NETO                                                    | 585.056,70   |
| TOTAL PASIVO+PATRIMONIO                                                  | 1.655.006,86 |

## ESTADO DE RESULTADOS 2013

| Cuenta                                                       | Valor               |                   |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| <b>INGRESOS</b>                                              |                     |                   |
| Ventas 12%                                                   | 1.176.240,17        |                   |
| Otros rentas                                                 | 2.500,00            |                   |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                                        | <b>1.178.740,17</b> |                   |
| <b>GASTOS</b>                                                | <b>COSTO</b>        | <b>GASTO</b>      |
| Sueldos y salarios y demás remuneraciones gravables          | 128.322,31          | 49.017,46         |
| Beneficios sociales que no constituyen materia gravable ICSS | 34.627,45           | 26.726,79         |
| Aporte a la seguridad social incluido fondos de reserva      | 6.478,81            | 3.016,38          |
| Honorarios profesionales y dietas                            | 76,30               | 5.095,60          |
| Mantenimiento y reparaciones                                 | 407.364,01          | 240,73            |
| Combustibles y lubricantes                                   | 50.346,07           |                   |
| Promoción y publicidad                                       | 120,86              |                   |
| Suministros y materiales y repuestos                         |                     | 2.660,96          |
| Transporte                                                   | 271.408,19          | 139,60            |
| Intereses bancarios locales                                  | 2.507,27            | 22.168,07         |
| Seguros y reaseguros                                         | 390,77              | 20.847,30         |
| Impuestos contribuciones y otros                             |                     | 4.766,03          |
| Depreciación propiedad planta y equipo                       | 47.796,22           |                   |
| Servicio público                                             |                     | 390,00            |
| Pagos por otros servicios                                    | 8.860,01            | 29.088,93         |
| Pago por otros bienes                                        | 113,85              |                   |
| <b>TOTALES</b>                                               | <b>957.432,14</b>   | <b>163.966,64</b> |
| <b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>                                 | <b>1.121.372,78</b> |                   |
| <b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>                                | <b>57.367,39</b>    |                   |
| PARTICIPACION EMPLEADOS                                      | 8.405,11            |                   |
| (+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES                                   | 18.632,45           |                   |
| <b>UTILIDAD GRAVABLE</b>                                     | <b>67.362,73</b>    |                   |
| <b>TOTAL DEL IMPUESTO CAUSADO</b>                            | <b>14.826,62</b>    |                   |
| (-) ANTICIPO DETERMINADO                                     | (9.329,22)          |                   |
| <b>IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO</b>                           | <b>5.497,40</b>     |                   |
| SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE DE PAGO                         | 3.867,22            |                   |
| RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADAS                          | (9.139,96)          |                   |
| (-) CREDITO TRIBUTARIO GENERADO ISO                          | (12.350,89)         |                   |
| <b>SUBTOTAL SALDO A FAVOR</b>                                | <b>(2.125,44)</b>   |                   |
| <b>ANTICIPO DETERMINADO AÑO PROXIMO</b>                      | <b>15.734,94</b>    |                   |

|                                               |          |
|-----------------------------------------------|----------|
| 1 CUOTA                                       | 3.297,94 |
| 2 CUOTA                                       | 3.297,94 |
| SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACION PROXIMO AÑO | 9.139,08 |

De igual forma se efectuaron revisiones por muestreo a las cuentas de ingresos, costos y gastos pudiendo referirse que las mismas se encuentran expresadas en valores reales.

Como conclusión se puede manifestar que la empresa ha desarrollado su actividad cumpliendo los requerimientos de las normas contables y de las entidades de control.

Señores Socios hasta aquí el presente informe.

Atentamente,



C.P.A. Alexandra Cabrera  
COMISARIA