

ELECTRÓPOLIS S.A.
INFORME DE COMISARIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

Cuenca, 19 de Abril de 2010

Señor

Alfredo Vega Escudero

GERENTE GENERAL ELECTROPOLIS S.A.

Ciudad.-

De mi consideración:

Para su conocimiento y de los señores Miembros del Directorio y Junta de Accionistas, adjunto remito ante Usted el "Informe de Comisario sobre los Estados Financieros por el Ejercicio Económico del año 2009, de ELECTROPOLIS S.A.

Atentamente,



Dr. Klermo Gómez O.
CPA. Reg. 16072
COMISARIO
ELECTROPOLIS S. A.

1.- ANTECEDENTES

En cumplimiento a lo estipulado en el Artículo No. 321 numeral 4to. De la Ley de Compañías y Reglamento y en mi condición de Comisario, designación realizada en Junta de Accionistas de Enero de 2009, pongo en consideración de los señores Accionistas, el presente informe sobre los Estados Financieros, correspondiente al ejercicio económico comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre del año 2009.

2.- OBJETIVO

El objetivo del presente informe se limita a establecer la razonabilidad de los Estados Financieros fundamentados en la revisión y análisis de los registros contables, aplicando pruebas y procedimientos de conformidad con los Principios de Contabilidad de General Aceptación de acuerdo a las circunstancias.

Este informe no está orientado a verificar y resolver los posibles faltantes que podrían afectar los resultados del Balance, tampoco extingue de responsabilidades a los Administradores de la Compañía por las operaciones y transacciones financieras ocurridas en el año 2009 de conformidad con el Artículo No. 307 de la Ley de Compañías.

3.- COMUNICACIÓN DE RESULTADOS

Los resultados obtenidos en la revisión y análisis de los Estados Financieros del año 2009, se limitan a los requerimientos legales y se determinan así:

 SUPERINTENDENCIA
DE SOCIEDADES

Janina Aguirre Semeria

3.1 COMENTARIOS SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE DISPOSICIONES LEGALES, LIBROS SOCIALES, RESOLUCIONES DE JUNTA DE ACCIONISTAS Y DIRECTORIO.

3.1.1. DISPOSICIONES LEGALES

La Compañía se constituyó mediante Escritura Pública otorgada por el notario; Dr. Eduardo Palacios Muñoz, Notario Público Noveno del Cantón Cuenca, en fecha diez y ocho de julio del dos mil cinco, con la razón social de "ELECTRÓPOLIS S. A.", y que fue inscrita en el Registro Mercantil de la misma ciudad bajo el número 306 en fecha dos de agosto de dos mil cinco.

3.1.2. LIBROS SOCIALES

Al 31 de Diciembre de 2009, el capital suscrito fue de US \$ 500.000,00 (Quinientos mil 00/100 dólares)

Su composición según el Libro de Acciones y Accionistas, Libros Contables y Libro Talonario es el siguiente:

ACCIONISTAS	LIBRO DE ACCIONES Y ACCIONISTAS	LIBROS CONTABLES	% PARTP
Inmobiliaria Terranova S. A.	495.000,00	495.000,00	99,00
Sonia Cristina Herrera Flores	5.000,00	5.000,00	1,00
Suman :	500.000,00	500.000,00	100,00

Los valores anteriormente señalados se encuentran debidamente registrados en los Libros de Acciones y Accionistas al igual que en los Libros Contables.

Los Libros de Actas de Junta de Accionistas y de Directorio se encuentran llevados de forma adecuada, dando cumplimiento a los Artículos No. 305 y 447 de la Ley de Compañías.

3.1.3. RESOLUCIONES DE LA JUNTA DE ACCIONISTAS Y DIRECTORIO

El análisis y verificación del cumplimiento de resoluciones de la Junta de Accionistas y Directorio, fueron motivo de un informe remitido a la Compañía para conocimiento de los organismos directivos.

4.- CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES DE JUNTA DE ACCIONISTAS

La Junta de Accionistas se reunió en el año 2009 en cuatro ocasiones y se emitieron ocho resoluciones, dando cumplimiento al 100% de las mismas.

5.- COMENTARIO SOBRE LA MEMORIA DEL ADMINISTRADOR

El Administrador de la empresa conforme a lo que establece el Artículo No. 305 numeral 4to. de la Ley de Compañías, pone en su consideración el Informe de Labores correspondiente al año 2009.

La memoria presentada, resume claramente las actividades desarrolladas durante el año, clasificándolas en aspectos económicos y financieros, establece proyecciones y determina el grado de cumplimiento de metas, objetivos y de disposiciones de los organismos directivos, sujetándose a lo que

dispone el Reglamento para la Presentación de Informes Anuales de los Administradores a las Juntas Generales, expedido por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución NO. 291.4.3.0013 de Septiembre de 1992.

Además el Administrador de la Compañía formula recomendaciones que tienden a mejorar la funcionalidad de la misma, a optimizar los ingresos y minimizar los gastos para obtener resultados económicos satisfactorios, así como alcanzar una mayor eficiencia administrativa.

Luego de lo expuesto anteriormente considero que la Junta de Accionistas, de acuerdo a la facultad que le asiste en la Ley de Compañías, debe aprobar el Informe de Labores correspondiente al ejercicio económico del 2009 presentado por la Gerencia y acoger las recomendaciones formuladas que permitirán alcanzar los objetivos propuestos.

6.- OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

En opinión del suscrito Comisario, los Estados Financieros que fueron tomados de los Libros Contables, presentan razonablemente la situación Económica Financiera, y el resultado operacional de la Compañía al 31 de Diciembre de año 2009.

7.- CONTROL INTERNO

En base a la evaluación general de los procesos de Control Interno, se puede concluir que éstos son adecuados y permiten salvaguardar los bienes de la Compañía y confiabilidad en los registros contables.

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico de 2009, han sido preparados de conformidad con los Principios de Contabilidad de General Aceptación en el país, aplicados en forma consistente con lo que establece el Sistema Uniforme de Cuentas.

En concordancia a la opinión formulada en renglones anteriores, corresponde a la Junta de Accionistas la aprobación de los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico del año 2009 destacándose que se observen los comentarios realizados en el presente informe.

8.- HECHOS SUBSECUENTES

Se mantiene la dolarización con la tasa de cambio de \$ 25.000, por US\$ 1,00.

9.- ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACIÓN

CUENTAS ACTIVO

CUENTA No. 11101 CAJA

Esta cuenta registra en forma habitual fondos por ventas, el saldo de la cuenta al 31 de Diciembre del año 2009 es de: US \$ 300,00.

RECOMENDACIÓN No. 1

Se recuerda a los encargados del manejo de la cuenta Caja que es indispensable que los fondos correspondientes a esta cuenta deben ser depositados en su totalidad al 31 de Diciembre de cada año. De tal forma que el saldo de la misma tenga el valor 0.

CUENTA No. 11102 BANCOS

En esta cuenta se contempla todos los fondos que la compañía mantiene en cuentas bancarias.

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre de 2009, fue de US \$ -183.605,88; sus fondos se encuentran dispersos en varias cuentas bancarias.

RECOMENDACIÓN No.2

Es menester que el departamento de Contabilidad en forma periódica compare y coteje los movimientos bancarios que individualmente registra. Igualmente debe realizarse las gestiones respectivas para obtener de los bancos la documentación de soporte que permita aclarar las transacciones y realizar los registros contables pertinentes.

CUENTA No. 11203 VARIOS DEUDORES

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre de 2009, es el de US \$ 1.983.359,32.

RECOMENDACIÓN No. 3

Es conveniente que las unidades de Facturación y Cobranzas tengan en consideración que el mes de Diciembre tiene singular importancia con respecto al resto de los meses pues en éste se realiza el cierre del ejercicio contable por lo tanto la información de Diciembre deberá mantener un archivo que permita establecer el monto adeudado para establecer la razonabilidad de esta cuenta.

CUENTA No. 11301 MERCADERIAS – INVENTARIOS

Su valorización se realizó de acuerdo al costo real, el saldo de la cuenta al 31 de Diciembre del año 2009 fue de US \$ 479.101,00.

RECOMENDACIÓN NRO. 4

Es necesario que se considere la necesidad de asignar un delegado para que realice constataciones físicas sorpresivas, objetivas y parciales y concilie los saldos contables con las existencias y registros de bodega, con la finalidad de regular y detectar posibles desviaciones, errores u omisos, para salvaguardar los bienes y recursos de la sociedad

CUENTA No. 11502 IMPUESTO ANTICIPADOS

Esta cuenta contempla los valores por concepto de "Impuestos Fiscales, su saldo al 31 de Diciembre de 2009 fue de: US \$ 195.427.04.

CUENTA No. 12 ACTIVOS FIJOS

Esta cuenta registra el costo histórico y revalorizado de los bienes propiedad de la Sociedad, la cuenta al 31 de Diciembre del año 2009, fue de US \$ 22.031,83 que es el resultado luego de la depreciación correspondiente.

CUENTA No. 21101 PROVEEDORES

Se encuentran registrados en esta cuenta valores por pagos correspondientes a la provisión de mercaderías y otros.

El saldo de la cuenta a al 31 de Diciembre del 2009, fue de US \$ 2.470.351,51

CUENTA No. 214 01 IMPUESTOS POR PAGAR

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre del año 2009 fue de US \$ 285.488,38

CUENTA No. 3 PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL

De conformidad a lo que establece el Sistema Uniforme de Cuentas, esta cuenta registra los saldos que presenta la Sociedad al 31 de Diciembre del año 2009 fue de US \$ 500.000,00 (Quinientos mil 00/100 dólares) correspondiente a quinientos mil participaciones negociables por el valor de US \$.1,00 cada una al valor nominal unitario, los mismos que se encuentran descritos como sigue:

ACCIONISTAS	LIBRO DE ACCIONES Y ACCIONISTAS	LIBROS CONTABLES	% PARTP
Inmobiliaria Terranova S. A.	495.000,00	495.000,00	99,00
Sonia Cristina Herrera Flores	5.000,00	5.000,00	1,00
SUMAN	500.000,00	500.000,00	100,00

10.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Al término de las operaciones económicas de la Compañía al 31 de Diciembre del año 2009 ésta presentó una Utilidad Neta de US \$ 346.243,38 (Trescientos cuarenta y seis mil doscientos cuarenta y tres dólares con 38/ctvs.) y de acuerdo con la ley de Compañías se transfiere el 5%, para que pase a formar la reserva legal, hasta llegar al 20% del capital social. La junta de accionistas deberá aprobar esta resolución.

El detalle del Estado de Resultados es como sigue:

INGRESOS Y COSTOS DE VENTAS:

Ventas	8.765.655,14
-Costo de Ventas	<u>6.245.496,10</u>
UTILIDAD BRUTA	2.520.159,04

-GASTOS OPERACIONALES

Gastos Varios	2.388.698,43
Gastos Financiero	<u>152.192,14</u>
TOTAL GASTOS	2.540.890,57
UTILIDAD OPERACIONAL	<u>-20.731,53</u>

OTROS INGRESOS

Varios (INTERESES CTAS. CTES)	366.974,91
UTILIDAD NETA	<u>346.243,38</u>

11.- INTERPRETACIÓN DE LOS INDICADORES ECONOMICOS

Luego del análisis realizado a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del año 2009, así como al Estado de Ingresos y Gastos comprendidos entre el período Enero al 31 de Diciembre del mismo año, se obtuvieron los siguientes resultados.

SOLVENCIA	ACTIVO CORRIENTE	<u>6.650.184,53</u>	=	1,39
	PASIVO CORRIENTE	4.784.528,48		

LIQUIDEZ $AC - PC = 6.650.184,53 - 4.784.528,48 = 1.865.656,05$

VARIOS

Al momento de la realización del presente informe, la Compañía no ha sido auditada por el Servicio de Rentas Internas.

12.- OPINIÓN SOBRE LA COLABORACIÓN BRINDADA POR LA ADMINISTRACION.

Se deja constancia que la colaboración prestada por el personal Directivo y Empleados de la Compañía, ha sido satisfactoria y ha permitido el cumplimiento cabal en la función de Comisario.



Sonia Aguirre Semerá

Atentamente;

Dr. Klermo Gómez O.
CPA Reg. 16072
COMISARIO
ELECTRÓPOLIS CIA. LTDA.

ELECTROPOLIS S.A.

BALANCE GENERAL

CORTADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

ACTIVO		PASIVO	
DISPONIBLE	PASIVO A CORTO PLAZO		
11101 CAJA	300.00	21101 PROVEEDORES	2,470,351.51
11102 BANCOS	-183,605.88	21201 VARIOS ACREEDORES	-1,021,664.18
11103 INVERSIONES	2,335.59	21203 SEPARACION EN VENTAS	20,442.16
EXIGIBLE	-180,970.29	21301 RETENCIONES POR PAGAR	29,133.12
11201 CLIENTES	4,280,173.24	21401 IMPUESTOS POR PAGAR	285,488.38
11202 SUELOS ANTICIPADOS	9,138.96	21501 PROVISION BENEF SOCIALES	117,340.97
11203 VARIOS DEUDORES	1,983,359.32	21801 OBLIGACIONES BANCARIAS	840,108.16
11204 ACCIONISTAS: SUSCRIP. A COB.		21802 OBLIGACIONES CON TERCEROS	0.00
11205 CTAS. POR COBRAR			
menos:	6,272,671.52	TOTAL PASIVO C/P	4,784,528.48
11208 VTA. CARTERA C/RESPONSABILIDAD	115,911.07		
11206 PROV.CTAS.INCOBRABLES	6,156,760.45	PASIVO A LARGO PLAZO	
REALIZABLE	479,101.00	DOCUMENTOS POR PAGAR	76,864.81
11301 MERCADERIAS	-133.67	INGRESOS DIFERIDOS	113,191.35
11303 IMPORTACIONES EN TRANSITO	478,967.33	TOTAL PASIVO L/P	190,055.96
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		TOTAL DEL PASIVO	4,974,584.44
SEGUROS ANTICIPADOS	0.00	PATRIMONIO	
11501 IMPUESTOS ANTICIPADOS	195,427.04	CAPITAL	
11502	195,427.04	CAPITAL	500,000.00
ACTIVOS FIJOS		RESERVAS	
TANGIBLE DEPRECIABLE		RESERVA LEGAL	70,560.53
12201 EQUIPO DE COMPUTACION	7,323.37	RESERVA FACULTATIVA	780,824.32
12203 MUEBLES Y ENSERES OFICINA	10,025.82	APORTE FUTURAS CAPITALIZACIONES	3.69
12204 MUEBLES Y ENSERES VENTAS	11,945.35	RESULTADOS	
12206 VEHICULOS	755.45	UTILIDAD PERIODO ANTERIOR	
menos:	30,050.99	UTILIDAD DEL PERIODO	346,243.38
12301 DEPRECIACION ACUMULADA	8,019.16		
TOTAL DEL ACTIVO	6,672,216.36	TOTAL PATRIMONIO Y RESULTADOS	1,697,631.92
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	6,672,216.36
DOCUMENTOS GARANTIA		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	
61101	812,916.39	DOCUMENTOS GARANTIA	812,916.39
61103 VENTA CARTERA	0.00	VENTA CARTERA	0.00
	812,916.39		812,916.39


Alfredo Vega Escudero
Gerente


Maria Dolores Zunilda

ELECTROPOLIS S.A.

BALANCE DE PERDIDAS Y GANANCIAS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

VENTAS NETAS:

41103	VENTAS BRUTAS	10,069,230.92	
	menos		
41102	REBAJAS Y DEVOLUCIONES	<u>1,303,575.78</u>	8,765,655.14

Menos:

COSTO DE VENTAS:

	INVENTARIO INICIAL	376,802.98	
51103	COMPRAS	6,385,285.01	
	TRANSPORTE EN COMPRAS	<u>0.00</u>	
	COMPRAS TOTALES	6,385,285.01	
51102	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	<u>37,490.89</u>	<u>6,347,794.12</u>
			<u>6,724,597.10</u>

Menos:

51201	INVENTARIO FINAL	<u>479,101.00</u>	<u>6,245,496.10</u>
-------	------------------	-------------------	---------------------

UTILIDAD BRUTA

2,520,159.04

GASTOS OPERACIONALES:

GASTOS
OPERACIÓN

51301	SUELDOS Y COMPLEMENTOS	1,312,595.33	
51302	MATERIALES Y UTILES	18,937.46	
51303	SERVICIOS	612,724.75	
51304	ARRIENDOS	48,163.45	
51305	GASTOS DE VIAJES	12,619.12	
51306	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	25,381.78	
51307	COMBUSTIBLES	309.45	
51308	VARIOS	46,930.82	
51309	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	46,887.24	
51310	GASTOS DE PERSONAL	264,149.03	
		<u>2,388,698.43</u>	2,388,698.43

GASTOS FINANCIEROS

51501	GASTOS FINANCIEROS	<u>152,192.14</u>	<u>152,192.14</u>	<u>152,192.14</u>
-------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------

UTILIDAD OPERACIONAL

-20,731.53

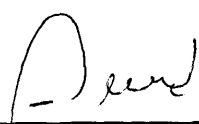
OTROS INGRESOS

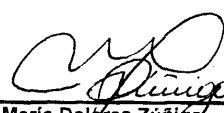
41201	VARIOS	<u>366,974.91</u>	<u>366,974.91</u>	<u>366,974.91</u>
-------	--------	-------------------	-------------------	-------------------

UTILIDAD PERIODO ANTERIOR

UTILIDAD NETA

346,243.38

346,243.38

 Alfredo Vega Escudero
 Gerente


 María Dolores Zúñiga
 Contador CPA