

C.P.A. LCDO. LINO MEDIAVILLA MEDIAVILLA

COMISARIO DE "AGUASPROFUNDAS S.A."

Teléfono: 096086685

Manta

INFORME DE COMISARIO

Señores Accionistas de AGUASPROFUNDAS S.A.:

Dando cumplimiento a lo estipulado en el Art. 279 de la Ley de Compañías y en la Resolución No. 92.1.4.3.0013 publicada en el R.O. 44, 13-X-92 emitida por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, traigo para consideración de ustedes, mi informe de Comisario para el año 2011.

He procedido a efectuar varias pruebas técnicas y de razonabilidad a los Estados Contables y Financieros, obteniendo como resultado, que los mismos cumplen con lo dispuesto por las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, en vigencia desde Julio de 1.999 y que presentan razonablemente, la posición financiera y los resultados de las operaciones de la empresa.

Presento a continuación Señores Accionistas, el análisis realizado:

- El control interno implementado, es el más eficaz. La correspondencia, libros Societarios, documentación contable y el sistema computarizado utilizado, están bajo normas y parámetros de general aceptación en el Ecuador.
- Los resultados de los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2.011, reflejan la situación económica y financiera de la compañía, por consiguiente sus resultados son reales, los mismos que se encuentran estipulados en las declaraciones realizadas al Servicio de Rentas Internas y a la Superintendencia de Compañías.
- Se ha cumplido oportunamente con la cancelación de los impuestos a la Renta, Retenciones, I.V.A. y otros.
- Existe un total cumplimiento a las normas legales, estatutarias, reglamentarias y a las resoluciones de la Junta General y de lo que establece la Ley de Compañías en su articulado número 291.



C.P.A. LCDO. LINO MEDIAVILLA MEDIAVILLA

COMISARIO DE "AGUAS PROFUNDAS S.A."

Teléfono: 096086685

Manta

- Los Ingresos Operacionales en el 2010 fueron de US\$41.982,15 mientras que en el 2011, totalizaron US\$435.828,59 con un incremento del 938%.
- A su vez, los Egresos en el 2010, fueron de US\$19.293,02 mientras que en el 2011, sumaron US\$27.676,38 con un incremento del 43,45%
- La utilidad del ejercicio, antes de participaciones e impuestos, fue, en el 2010 de US\$22.689,13 y, en el 2011, de US\$408.152,21, obteniéndose un incremento de US\$385,463.08 equivalentes al 1.699%
- Los Activos Corrientes totalizaron US\$643.665 siendo las Ctas. Por cobrar las que tienen el valor más representativo después de los Barcos.
- Los Pasivos Corrientes a su vez, suman US\$224.623 constituyéndose la Cta. Impuesto por pagar del ejercicio, la que tiene el mayor porcentaje de participación de este total, seguida de Proveedores Locales.
- El Patrimonio cerró en \$672.355, registrando una utilidad neta de US\$279.112, mientras que en el 2010, fue de US\$362.230 con una utilidad neta de US\$16.944
- El Capital de Trabajo al 31 de Diciembre del 2.011 quedó en **US\$419.042** (Anexo 3) mientras que en el 2010 fue de **US\$91.525**
- El índice de solvencia se estableció en **US\$ 2,87** cuando para el 2010 fue de **US\$1,77**
- El apalancamiento total para el 2011 se encuentra en el **25%**, sin variación respecto del 2010.
- El Patrimonio frente al Activo Total, es de **75%**; es decir, los Accionistas son propietarios de la Compañía en este porcentaje, similar al 2010.



C.P.A. LCDO. LINO MEDIAVILLA MEDIAVILLA

COMISARIO DE "AGUASPROFUNDAS S.A."

Teléfono: 096086685

Manta

- La rentabilidad del Patrimonio se ubica en el **42%** mientras en el 2010 fue del **5%**.
- La rentabilidad sobre el Capital Suscrito y Pagado, es del **89%** frente al **5%** del 2010.

Hasta aquí mi Informe señores Accionistas.

Atentamente,


CPA. LCDO. LINO MEDIAVILLA M.
MAT. 13 -20902 CCM





ANEXO No.1
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
PERIODOS 2.010 Y 2011
AGUASPROFUNDAS S.A.**

	2010	%	2011	%
INGRESOS				
	41.982,15	100%	435.828,59	100%
OPERACIONALES	41.982,15		435.828,59	
EGRESOS				
	19.293,02	46%	27.676,38	6%
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	17.393,40		17.393,40	
OTROS	1.899,62		10.282,98	
RESULTADO EJERCICIO ANTES DE PART. E IMP.	22.689,13	54%	408.152,21	94%



**BALANCE GENERAL
PERIODO 2.011
AGUASPROFUNDAS S.A.**

	2010	2011	%	VARIACIÓN
ACTIVO				
ACTIVOS CORRIENTES	211.083	643.665	304,93%	432.582
DISPONIBLES	1.684	1.091		
EXIGIBLES	<u>209.399</u>	<u>642.575</u>		
ACTIVO FIJO	267.218	251.568	94,14%	-15.650
BARCOS	<u>267.218</u>	<u>251.568</u>		
ACTIVO DIFERIDO	3.488	1.744	50,00%	-1.744
GASTOS DE CONSTITUCION	<u>3.488</u>	<u>1.744</u>		
TOTAL ACTIVOS	<u>481.789</u>	<u>896.978</u>	186,18%	<u>415.189</u>
PASIVO				
PASIVOS CORRIENTES	119.559	224.623	187,88%	105.064
PROVEEDORES LOCALES	37.047	86.003		
PRESTAMOS ACCIONISTAS Y RELAC.	79.230	50.509		
IMPUESTOS Y RETENC. POR PAGAR	<u>3.282</u>	<u>88.110</u>		
TOTAL PASIVOS	119.559	224.623		
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	313.793	313.793		
RESERVAS	289	31.301		
UTILIDADES (PERDIDAS) ACUMULADAS	31.205	48.149		
RESULTADO DEL EJERCICIO NETO	<u>16.944</u>	<u>279.112</u>		
TOTAL PATRIMONIO	<u>362.230</u>	<u>672.355</u>	185,62%	310.125
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>481.789</u>	<u>896.978</u>	186,18%	<u>415.189</u>

ANEXO No.3

**INDICES FINANCIEROS
PERIODOS 2.010 Y 2011
AGUASPROFUNDAS S.A.**

<u>CAPITAL DE TRABAJO</u>	2.010		2.011			
ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	= 211.083	-119.558 =	\$ 91.525,00 =	643.665	-224.623 =	\$ 419.042,00
INDICE DE SOLVENCIA						
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	= 211.083	=	\$ 1,77 =	643.665	=	\$ 2,87
<u>PASIVO CORRIENTE</u>	119.558			224.623		
APALANCAMIENTO						
<u>TOTAL DEL PASIVO</u>	= 119.558	=	26% =	224.623	=	26%
<u>TOTAL DEL ACTIVO</u>	481.789			896.978		
PATRIMONIO FRENTE AL ACTIVO TOTAL						
<u>PATRIMONIO</u>	= 362.230	=	75% =	672.355	=	75%
<u>ACTIVO TOTAL</u>	481.789			896.978		
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO						
<u>UTILIDAD NETA</u>	= 16.944	=	5% =	279.112	=	42%
<u>PATRIMONIO</u>	362.230			672.355		
RENTABILIDAD SOBRE CAPT. SUSC. Y PAG						
<u>UTILIDAD NETA</u>	= 16.944,00	=	5% =	279.112,00	=	89%
<u>CAPITAL SOCIAL</u>	313.793			313.793,00		

