

Manta, junio 15 del 2011

A la Junta Directiva y a los accionistas

**DISGUEMAC S.A.**

Ciudad.-

Señores accionistas:

Dando cumplimiento a las disposiciones legales y estatutarias de la empresa, hoy 15 de junio del año dos mil once, presentó el informe de Comisario correspondiente al periodo fiscal entre el primero de enero al treinta y uno de diciembre del dos mil nueve. A continuación detallo los aspectos más importantes durante este periodo:

#### **INFORMACION LEGAL**

La compañía fue constituida en la ciudad de Manta, el 01 de diciembre del año 2003 y no habiendo reforma de ningún tipo en sus estatutos hasta la fecha. Fue inscrita en el Registro Mercantil con el número 698 y anotado en el repertorio general con el número 1479.

#### **ASPECTOS ADMINISTRATIVOS**

Con fecha 10 de marzo del año 2009 se registra en el Registro Mercantil con número 285 en el Repertorio No 527 el cambio de Gerente de la empresa, siendo designado la Sra. María Fernanda Guevara Macías para un periodo de cinco años, Manteniéndose la presidencia en manos del Sr. Tito Guevara Macías

#### **ASPECTOS OPERATIVOS**

Durante el año 2009 se ha mantenido la venta a través de siete rutas comerciales mas las ventas de Bodega, la misma que se realiza a Autoservicios. Cuenta con una persona en la parte administrativa y desempeñándose en el área de ventas los mismos accionistas en turnos rotativos

#### **ASPECTOS CONTABLES**

La contabilidad se está actualizando debido al robo que fue objeto la empresa en el año anterior y las obligaciones tributarias están siendo cubiertas. Se registró contablemente el sistema computarizado llamado MONICA, de acuerdo las normas establecidas, previo la verificación de la información, e l mismo que una vez listo se presenta los reportes contables y al sri cumpliendo con lo que manda la ley.

Todos los pagos se han realizado ejecutando controles previos y concurrentes, siendo estos debidamente autorizados.

Se han llevado alternamente mecanismos de control extracontable, tales como son arqueos de caja, conciliaciones bancarias. cuadros para pago de impuesto IVA y retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta e Iva, entre otros, constatación física de inventarios.

#### **ASPECTOS LABORABLES**

Al cierre del año 2009 la empresa cuenta con 2 empleados, 01 en el área administrativa, 01 en el área Gerencial.

Los pagos de sueldo, beneficios y otros aspectos legales y contractuales se han ejecutando de manera oportuna, y en el tiempo establecido.



## ASPECTOS TRIBUTARIOS

Las obligaciones con la Administración Tributaria fueron regularizadas cumpliendo así con las obligaciones pertinentes.

## ASPECTOS FINANCIEROS

### BALANCE DE RESULTADOS

El balance de resultados arroja una utilidad de \$17487.13 la misma que equivale al 1.55% del total de las ventas

El Costo de ventas representa el 94.70% de las ventas, generando una rentabilidad bruta de 5.30%

El rubro mas representativo de las gastos corresponde a gastos de personal con un 1.21% del total de las ventas y los gastos de combustible con el 0.96% de las ventas y la utilidad antes de impuesto corresponde al 1.55% del total de las ventas

### BALANCE GENERAL

El Total de activos está conformado por el 66% de cuentas por cobrar, el inventario con el 6% seguido por caja bancos con el 28%

El total de pasivos y patrimonio esta representado por el 56.41% de pasivos, cuyo rubro mas representativo esta conformado por el 21.55% por proveedores.

El patrimonio está conformado por 43.59% y distribuido de la siguiente manera; 1.31% de capital suscrito, 23.97% de utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores y el 18.30% de utilidades del ejercicio 2009,

Se deja expresa constancia que para el cumplimiento de las funciones a mi encomendadas y para la elaboración del presente informe se ha considerado lo establecido en el art 321 de la Ley de Compañías.

Atentamente

*Dolores Guevara*  
Dolores Guevara Macias  
**COMISARIO**



**DISGUEMAC S.A.**  
**BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

<b>ACTIVO</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
<b>ACTIVO DISPONIBLE</b>	\$ 16.677,71
CAJA BANCOS	\$ 16.677,71
<b>ACTIVO EXIGIBLE</b>	\$ 33.150,11
CTAS Y DCTOS POR COBRAR	\$ 13.050,23
CTAS Y DCTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	\$ -
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	\$ 20.099,88
CRED TRIB. A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA )	\$ -
<b>ACTIVO REALIZABLE</b>	\$ 3.800,00
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCADO EN ALMACEN	\$ 3.800,00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	\$ 53.627,82
<b>ACTIVO FIJO</b>	\$ -
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	\$ -
INSTALACIONES	\$ -
MUEBLES Y ENSERES	\$ -
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ -
VEHI. EQUI DE TARNSP Y EQUIP. CAMINERO MOVIL	\$ -
OTROS ACTIVOS TANGIBLES	\$ -
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	\$ -
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	\$ -
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	\$ -
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	\$ -
GASTO DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCION	\$ -
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$ -
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	\$ -
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	\$ -
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	\$ 53.627,82
<b>PASIVO</b>	\$ -
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	\$ -
CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR PROVEEDORES	\$ 13.127,41
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ -
PRESTAMOS LOCALES A ACCIONISTAS	\$ -
OBLIGACIONES CON LA ADM TRIBUTARIA	\$ 5.606,46
IR POR PAGAR EJERCICIO	\$ 103,83
OBLIGACIONES CON EL IEISS	\$ -
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	\$ -
OBLIGACIONES PARTICIPACION DEL TRABAJADOR DEL EJERC	\$ 4.508,93
DIVIDENDIS POR PAGAR	\$ -
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$ 3.730,44
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	\$ 27.077,07
<b>TOTAL PASIVO</b>	\$ 27.077,07
<b>PATRIMONIO NETO</b>	
CAPITAL SUSCRITO	\$ 800,00
UTILIDAD NO DIST EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 14.602,70
UTILIDAD DEL EJER (DESP DE PARTIC, IMP Y RESERVA)	\$ 11.148,05
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	\$ 26.550,75
<b>TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO</b>	\$ 53.627,82

*Fernanda Guevara*  
**MARIA FERNANDA GUEVARA MACIAS**  
**C.I.1308987971**  
**GERENTE GENERAL**



*Karina Padilla Aluisa*  
**ING KARINA PADILLA ALUISA**  
**R.U.C. 1308686817001**  
**CONTADORA GENERAL**

**DISGUEMAC S.A.**  
**BALANCE GENERAL DE LA EMPRESA**  
**ANALISIS VERTICAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

ACTIVO			PORC
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>ACTIVO DISPONIBLE</b>	\$	<b>16.965,69</b>	<b>28%</b>
CAJA BANCOS	\$	16.965,69	28%
<b>ACTIVO EXIGIBLE</b>	\$	<b>40.150,11</b>	<b>66%</b>
CTAS Y DCTOS POR COBRAR	\$	20.050,23	33%
CTAS Y DCTOS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	\$	-	0%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	-	0%
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	\$	20.099,88	33%
CRED TRIB. A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA )	\$	-	0%
<b>ACTIVO REALIZABLE</b>	\$	<b>3.800,00</b>	<b>6%</b>
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCADO EN ALMACEN	\$	3.800,00	6%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	\$	<b>60.915,80</b>	<b>100,00</b>
<b>ACTIVO FIJO</b>	\$	-	-
<b>ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	\$	-	-
INSTALACIONES	\$	-	-
MUEBLES Y ENSERES	\$	-	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	-	-
VEHI. EQUI DE TARNSP Y EQUIP. CAMINERO MOVIL	\$	-	-
OTROS ACTIVOS TANGIBLES	\$	-	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA ACTIVO FIJO	\$	-	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE</b>	\$	-	-
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	\$	-	-
<b>ACTIVO DIFERIDO</b>	\$	-	-
GASTO DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCION	\$	-	-
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	\$	-	-
(-) AMORTIZACION ACUMULADA	\$	-	-
<b>TOTAL ACTIVO DIFERIDO</b>	\$	-	-
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	\$	<b>60.915,80</b>	<b>100,00</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR PROVEEDORES	\$	13.127,41	21,55
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$	-	-
PRESTAMOS LOCALES A ACCIONISTAS	\$	-	-
OBLIGACIONES CON LA ADM TRIBUTARIA	\$	10.809,49	17,74
IR POR PAGAR EJERCICIO	\$	2.188,78	3,59
OBLIGACIONES CON EL IESS	\$	-	-
OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	\$	-	-
OBLIGACIONES PARTICIPACION DEL TRABAJADOR DEL EJERC	\$	4.508,93	7,40
DIVIDENDIS POR PAGAR	\$	-	-
PROVISIONES A CORTO PLAZO	\$	3.730,44	6,12
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	\$	<b>34.365,05</b>	<b>56,41</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	\$	<b>34.365,05</b>	<b>56,41</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>	\$	-	-
CAPITAL SUSCRITO	\$	800,00	1,31
UTILIDAD NO DIST EJERCICIOS ANTERIORES	\$	14.602,70	23,97
UTILIDAD DEL EJER (DESP DE PARTIC, IMP Y RESERVA)	\$	11.148,05	18,30
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	\$	<b>26.550,75</b>	<b>43,59</b>
<b>TOTAL DE PASIVO Y PATRIMONIO</b>	\$	<b>60.915,80</b>	<b>100,00</b>



**DISGUEMAC S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

**INGRESOS**

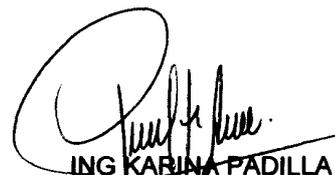
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	\$ 859.144,13
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	\$ 271.689,34
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 1.130.833,47</b>

**COSTOS Y GASTOS**

**DE MATERIA PRIMA Y BIENES**

INV INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	\$ 1.750,00
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PROD POR LA SOCIEDAD	\$ 1.072.916,84
(-) INV FINAL DE BIENES NO PROD POR LA SOCIEDAD	\$ (3.800,00)
SUELDO Y SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	\$ 13.642,28
BENEFICIOS SOCIALES	\$ 2.488,68
APORTES SEGURIDAD SOCIAL	\$ -
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	\$ -
MANTENIMIENTO Y REPARACION	\$ 6.513,63
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROP DE SOCIEDADES	\$ -
COMBUSTIBLES	\$ 10.802,33
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	\$ 4.182,88
SEGURO Y REASEGUROS	\$ -
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$ 3.961,64
TRANSPORTE	\$ -
AGUA ENERGIA LUZ Y TELECOMUNICACIONES	\$ 888,06
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ -
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	\$ -
PAGO POR OTROS BIENES	\$ -
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>\$ 1.113.346,34</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 17.487,13</b>

*Fernanda Guevara*  
**SRA MARIA FERNANDA GUEVARA MACIAS**  
 C.I. 1308987971  
**GERENTE GENERAL**

  
**ING KARINA PADILLA ALUISA**  
 RUC\1308585817001  
**CONTADOR GENERAL**



**DISGUEMAC S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009**

<b>INGRESOS</b>		<b>PORC</b>
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 12%	\$ 859.144,13	75,97%
VENTAS NETAS LOCALES GRAVADAS CON TARIFA 0%	\$ 271.689,34	24,03%
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 1.130.833,47</b>	<b>100,00%</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
<b>DE MATERIA PRIMA Y BIENES</b>	\$ -	
INV INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD	\$ 1.750,00	0,15%
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PROD POR LA SOCIED.	\$ 1.072.916,84	94,88%
(-) INV FINAL DE BIENES NO PROD POR LA SOCIEDAD	\$ (3.800,00)	-0,34%
SUELDO Y SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	\$ 13.642,28	1,21%
BENEFICIOS SOCIALES	\$ 2.488,68	0,22%
APORTES SEGURIDAD SOCIAL	\$ -	0,00%
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	\$ -	0,00%
MANTENIMIENTO Y REPARACION	\$ 6.513,63	0,58%
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROP DE SOCIEDADES	\$ -	0,00%
COMBUSTIBLES	\$ 10.802,33	0,96%
PAGOS POR OTROS SERVICIOS	\$ 4.182,88	0,37%
SEGURO Y REASEGUROS	\$ -	0,00%
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$ 3.961,64	0,35%
TRANSPORTE	\$ -	0,00%
AGUA ENERGÍA LUZ Y TELECOMUNICACIONES	\$ 888,06	0,08%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y OTROS	\$ -	0,00%
DEPRECIACION DE ACTIVOS FIJOS	\$ -	0,00%
INTERESES BANCARIOS	\$ -	0,00%
PAGO POR OTROS BIENES	\$ -	0,00%
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>\$ 1.113.346,34</b>	<b>98,45%</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 17.487,13</b>	<b>1,55%</b>

