

INFORME COMISARIO REVISOR

SEREMPLA S.A.

EJERCICIO FISCAL 2009

Ambato, Marzo 19 de 2010

Señores:
JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
SEREMPLA S.A
Ciudad._

Por medio del presente me es grato exponer a ustedes el Informe de Comisario Revisor, de acuerdo con la disposición legal de la Superintendencia de Compañías, resolución No. 07.A.DIC.140 y los estatutos vigentes, una vez verificado el Estatuto Social, los Estados Financieros tomados en su conjunto y las demás resoluciones y disposiciones emitidas por la Administración de la Compañía SEREMPLA S.A. por el año terminado al 31 de diciembre de 2009.

Para el desempeño de mis funciones de Comisario Revisor he dado cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías.

1. SEREMPLA S.A. fue creada según Escritura de Constitución de la compañía ante el Notario respectivo el 13 de Octubre del 2008 e inscrita en el Registro Mercantil bajo el número 733, el 20 de Octubre del 2008.

Existe la Resolución No. 08.A.DIC.00431 de la Intendencia de Compañías de Ambato para la constitución de la compañía.

El objeto social de la compañía es el establecido en el artículo cuarto de la escritura de constitución, que en la parte pertinente indica: "La compañía se dedicará al Acopio y reciclaje de materiales de plástico, lona, textiles, cuero, papel, cartón, vidrio, madera y, en general de todo tipo de materiales que sean técnicamente reciclables..."

El capital suscrito de la compañía es de US \$ 20.000,00 dividido en veinte mil (20.000) acciones ordinarias y nominativas, cuyo valor nominal es de un dólar de los Estados Unidos de América.

Se han cumplido con todas las disposiciones Legales, Estatutarias y Resoluciones que han emitido los accionistas respecto a la Administración, Operaciones y Control de la compañía durante el ejercicio del 2009.

2. La Empresa mantiene un adecuado Sistema de Control Interno que garantizan la debida salvaguardia de los recursos y la veracidad de la información financiera y administrativa, así como promueven y estimulan la observancia de las políticas prescritas y el fiel cumplimiento de las metas y objetivos programados con lo cual los controles contables, administrativos, financieros y, operativos son razonables.
3. Los bienes de la sociedad y de terceros bajo la responsabilidad de la empresa presentan una adecuada custodia y conservación, y se encuentran debidamente asegurados.
4. Los valores registrados en los libros de contabilidad corresponden exactamente a los presentados en los Estados Financieros, los mismos que se encuentran en debida forma y de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y Las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, reflejando razonablemente su situación financiera.

ANÁLISIS DE LOS PRINCIPALES INDICADORES FINANCIEROS

El Presente Informe se centrará en el análisis de la Estructura de los Estados Financieros y la importancia de cada una de sus cuentas; debido a que por ser el primer año de operación de la compañía no se puede presentar un análisis comparativo.

El Balance General está compuesto por Activo, Pasivo y Patrimonio.

El Activo a su vez lo conforman el Activo Corriente que representa el 41.82%, la cuenta de Amortizaciones con 43.31% que tiene una alta participación debido al inicio de la compañía así como por su giro de negocio, el Activo Fijo representa el 5.52% y Otros Activos el 9.35%.

El Pasivo está compuesto solo por obligaciones de corto plazo, siendo la más importante Cuentas y Documentos por pagar con el 81.56%.

Dentro del Patrimonio el rubro de mayor incidencia es el capital Social.

El Análisis Financiero se lo hizo utilizando los principales indicadores y se obtuvo lo siguiente:

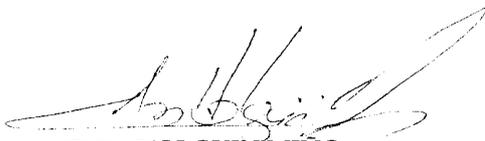
Debido al bajo nivel de operación de donde se derivan los ingresos y egresos, así como las cuentas de balance de la compañía; no he visto conveniente presentar un análisis de ratios financieros ya que no serán de mayor utilidad su interpretación.

ASPECTOS IMPORTANTES:

- ❖ SEREMPLA S.A ha cumplido con sus obligaciones Fiscales y Tributarias en forma normal de acuerdo a las disposiciones legales vigentes por el año que terminó al 31 de diciembre de 2009.
- ❖ Como parte complementaria del presente informe se adjunta el balance general y estado de resultados resumidos.

Extiendo mi agradecimiento a la Administración y a la Junta General de Accionistas por la confianza entregada para la emisión del presente informe.

Atentamente,



ELSA HOLGUIN MIÑO
Comisario Revisor

SEREMPLA S.A
 INFORME COMISARIO REVISOR – AÑO 2009

BALANCE GENERAL

CUENTAS	dic-09	Análisis Vertical
CAJA BANCOS	2,964.62	2.34%
CLIENTES	15,680.00	12.36%
ANTICIPOS Y AVANCES	0.00	0.00%
ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1,920.00	1.51%
RECLAMACIONES	0.00	0.00%
OTRAS CTS. POR COBRAR	0.00	0.00%
INVENTARIOS	32,489.46	25.61%
ACTIVO CORRIENTE	53,054.08	41.82%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7,000.00	5.52%
IMPUESTOS ANTICIPADOS	11,865.13	9.35%
GASTOS ORGANIZACION	54,946.58	43.31%
AMORTIZACIONES	0.00	0.00%
TOTAL OTROS ACTIVOS	0.00	0.00%
TOTAL ACTIVOS	126,865.79	100.00%
CUENTAS Y DOCTS. POR PAGAR	103,470.59	81.56%
OBLIGACIONES COMERCIALES	0.00	0.00%
SUELDOS POR PAGAR	0.00	0.00%
PROVIS. OBLIGACION. PAGAR	2,026.78	1.60%
PASIVO CORRIENTE	105,497.37	83.16%
TOTAL PASIVO	105,497.37	83.16%
CAPITAL	20,000.00	15.76%
RESERVAS		0.00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,368.42	1.08%
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		0.00%
PATRIMONIO	21,368.42	16.84%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	126,865.79	100.00%

CUENTAS	dic-09	Análisis Vertical
INGRESOS	17,314.17	100.00%
GASTOS Y COSTOS	15,945.75	92.10%
(UTILIDAD)/ EJERCICIO	1,368.42	7.90%