



Machala, 02 de Febrero del 2014

Señores socios de la compañía Cisepro Cia.Ltda. de la ciudad de Machala.

De mi consideración:

En virtud al nombramiento de comisario de la empresa me permito poner a consideración de ustedes, el correspondiente informe de las labores operativas y financieras del periodo que corresponde del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013 manifestándolo de la siguiente manera :

1.- Estados financieros.

Los estados financieros están comprendidos del Estado de Flujo de Efectivo Estado de Situación Financiera Consolidado Estado de Resultado Integral Estado e Cambios en el Patrimonio, , sustentados en la documentación pertinente, que fue la base en la cual se fundamentó el correspondiente informe y expresados en dólares Americanos.

Efectivo, equivalente de Efectivo:

- Aspectos operativos la correspondiente documentación esta archivada y custodiada correctamente en el departamento de contabilidad, sustentan los valores del efectivo mediante elaboración de actas por los arqueos que se realizaron al cierre del Ejercicio respaldado por los comprobantes de Ingresos y Egresos cuyo saldo esta expresado en el correspondiente Balance en la cuenta caja por el Valor de \$ 2.219,62

- La cuenta Bancos se fundamenta por las cuentas corrientes que mantiene Cisepro Cia. Ltda. en la ciudad de Machala con las diferentes instituciones financieras:
Banco de Machala cuenta corriente 1010462025 que luego de la revisión, y análisis de la conciliación Bancaria, cruzando información con los documentos de soportes como las transferencia pertinentes se determinó como saldo final al 31 de Diciembre según libro por la cantidad de \$ 170.500,43

Banco del Austro cuenta corriente 0007136137 saldo \$ 9.083,34

Banco de Guayaquil cuenta corriente 004616987 por \$ 8.783,22

Banco del pacifico cuenta corriente 07325940 por \$ 565,76

Banco del pichincha cuenta ahorros 5043339500 por \$ 520,94

Banco de Pichincha cuenta corriente 3352380504 por \$ 117.376,10



Bureau Veritas Ecuador
ECU-GYE-0056-1-3

Dir.: Avenida Alejandro Castro Benítez, junto a la Ciudadela El Bosque Sector 5

Telf.: 072-790424 / 072-790364 Cel.: 098-5708839

www.cisepro.com.ec / Machala - Ecuador



Un total de la cuentas bancos por la cantidad \$ 306.829,79 que constan Balance.

Cuentas por cobrar .- las cuentas por cobrar agrupan las partidas económicas recuperables a corto plazo como :

Cuentas por cobrar cliente por \$ 1.471.442,20

Estos valores se los considera de cobro inmediato pese a que sus cifras son considerables debido al compromiso que se mantiene con el Estado y no se presentan mucho riesgo .

Anticipo a Proveedores \$ 11.357,96

Créditos y obligaciones Tributarias por :

Retención 1% Impuesto Retenido \$ 67,30

Retención 2% Impuesto Retenido \$ 114.542,45

Que dan un total de \$ 114.609,75

Propiedad Planta y Equipo:

Activo Fijo.- Los activos fijos están registrados en los correspondientes controles contables de la siguiente manera :

Muebles y Enseres \$ 25.987,65

Vehículo \$ 193.868,45

Equipo de seguridad \$ 78.941,50

Equipo de Computación \$ 24.048,21

Totalizando la cantidad de \$ 322.845,81

Las depreciaciones acumuladas de activo fijos son consistentes en los cálculos por la depreciación de acuerdo a los porcentajes indicados por los organismos de control externo y son consistente con los porcentajes de los ejercicios anteriores, que dan un total de \$ 165.067,57

El resultado obtenido por los componentes de Activo en General son :

Efectivo y Equivalente de efectivo \$ 1.790.025,10



Bureau Veritas Certification
ECU-GYE-0056-1-3

**OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

Al efectuar la sumatoria del activo disponible 1.790.025,10

Otros activos corrientes \$ 114.609,75

Activos Fijos Netos \$ 157.778,24

Obteniendo un resultado por el total del Activo de \$ 2.062.413,09

Pasivo Corriente.

El pasivo corriente está formado por todos los compromisos adquiridos por Cisepro Cia.Ltda., cuyo compromiso de cumplimiento se lo considera a corto plazo, están controlados respectivamente en los mayores contables de la siguiente manera:

Cuentas por Pagar \$ 208.365,26

Proveedores \$ 140.568,71

Provisiones por Pagar empleados \$ 305.949,47

Préstamo Bancario por Pagar \$ 33.255,98

Retenciones e Impuestos por Pagar \$ 67.964,60

Impuesto a la Renta por Pagar \$ 78.295,33

Obligaciones por Pagar \$ 78.950,85

15% trabajadores \$ 62.803,74

Provisión por Jubilación e indemnización \$ 119.454,00

Otras Provisiones \$ 64.078,00

Obteniendo como resultado \$ 1.141.002,66

Pasivo a largo plazo.- En este grupo de Pasivo a largo plazo Cisepro Cia. Ltda., en el presente año no registra ningún compromisos a largo plazo adquiridos con instituciones financieras a terceros

Patrimonio.- El patrimonio de Cisepro Cia. Ltda. esta constituida por los siguientes partidas, cuyo valores reflejados al 31 de diciembre del 2013 son:

Capital Social constituida por \$ 23.500 formadas por participaciones de un dólar cada una

Aporte para futuras capitalizaciones \$ 158.155,75

Reserva legal \$ 33.596,61



BUREAU VERITAS SHANGHAI DOMINION
ECU-GYE-0056-1-3



Resultados - Utilidades acumuladas de ejercicio anteriores \$ 584.061,62
Utilidades del presente Ejercicio \$ 65.116,17
Otros Resultados Integrales \$ 38.297,00
Total patrimonio \$ 902.727,15

La sumatoria del total del pasivo más el del patrimonio son iguales al del total del activo

Al analizar el estado de resultados de Cisepro Cia.Ltda. por el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013 se lo efectuó utilizando procedimientos alternos como de revisión y cruce de información de facturas, retenciones tributarias, formularios tributarios mensuales para de esa forma comprobar la legitimidad de los valores consignados en el Estado de resultado General cortado a la fecha indicada y sus respectivos componentes:

Las ventas realizadas del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013 dio como resultado la cantidad de \$ 5,753.292,87 desglosados de la siguiente manera :

Enero	370.301,30	Mayo	830.422,43	Septiembre	384.949,48
Febrero	343.471,15	Junio	317.401,33	Octubre	304.573,80
Marzo	341.480,44	Julio	381.621,03	Noviembre	1.066.985,68
Abril	<u>506.110,06</u>	Agosto	<u>374.334,06</u>	Diciembre	<u>531.642,11</u>
Suman	1.561.362,95	Suman	1.903.778,85	Suman	2,288.151,07

Otros Ingresos \$ 1.526,47

Costo y Gastos

Los gastos incurridos por Cisepro Cia. Ltda. desde el 01 de Enero al 31 de diciembre del 2013 están sustentados en : rolos de pago, Aporte patronal, beneficios Sociales, gastos de instalación, gastos de adecuación, suministro de materiales , depreciaciones, etc., que están custodiados por el departamento de contabilidad y los archivos correspondientes cuya información esta cruzada con lo que se informa en los respectivos formularios a las distintas instituciones de control externo, cuyo valor asciende a la cantidad de al servicio de rentas Internas cuya valor asciende:



Bureau of Accounting Control
ECU-GYE-0056-1-3





Gastos Administrativos	\$	1.109.720,82
Gastos de Operación y venta	\$	4.438.883,28
Total de costo y gastos	\$	5.548.604,10

Valores que están consignados en el respectivo Estado de Resultados Integrado Consolidado presentados por el departamento de contabilidad.

Señores socios los valores que se adjuntan en el presente Informe es el fiel reflejo que están sustentados en el Estado de Situación Financiera bajo, elaborados por el departamento de contabilidad y sustentado su legitimidad por los documentos que reposan en los archivos como también en el correspondiente expediente tributario, en lo que respecta a lo laboral los egresos que han sido por pago de los sueldos y salarios al personal que labora en Cisepro Cía. Ltda. por el periodo indicado está debidamente liquidado de acuerdo a los roles, pagos por aportación al seguro, y en beneficios sociales, décimo tercero, décimo cuarto, conforme lo demuestra los documentos que se revisó.

En lo referente al cumplimiento de las obligaciones tributarias por el periodo comprendido año 2012, cuyos valores expresados en los formatos son correctos por que la información contenida esta de conformidad a los formularios 101,103,104 documentos tributarios que fueron declarados en su debida oportunidad cuya información se proporcionó oportunamente al señor auditor externo Economista Efraín Cepeda Jiménez auditor externo de la Superintendencia de compañía su respectiva análisis y revisión de conformidad a los libros y registros contables de CISEPRO CIA. LTDA.

En espera de haber cumplido a los requerimientos en calidad de comisario de la compañía según el nombramiento para el cual fui designado pongo a consideración el correspondiente informe para su aprobación y se proceda a dar el trámite correspondiente.

Particular que comunica a usted para los fines pertinentes

Atentamente

Ing. Guillermo Fernández Zúñiga



Banco de América Ecuatoriana
ECU-GYE-0056-1-3