CONSTRUCCIONES IMPORTACIONES Y REPRESENTACIONES AGILESA C.A.

46307

INFORME DEL COMISARIO
AÑO 2006

Verónica Ximena Quinga Fuelagan en cumplimiento con lo dispuesto en el artículo 279 de la ley de Compañías y la nominación como comisario principal que hiciera la Junta General de Accionistas de la Compañía de Construcciones, Importaciones y Representaciones Agilesa C.A. y sin encontrarme dentro de alguno de los numerales que señala el artículo 275 de la ley de Compañías para efectuar actividades como Comisario, rindo ante ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información que ha presentado a ustedes la Administración financiera con la marcha de la compañía por el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2006.

He obtenido por parte de los administradores toda la información, documentación y registros sobre las operaciones que juzgue necesarios para analizar y poder así emitir mi opinión. De igual manera he revisado el Balance General de Agilesa. C.A., al 31 de diciembre del 2006 y su correspondiente Estado de Resultados por el año terminado en esta fecha, sobre los cuales procedo a rendir este informe detallado:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las notas aclaratorias corresponden a los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2006 y tienen el siguiente detalle:

ACTIVO CORRIENTE:

La cuenta corriente del Banco del Amazonas se encuentra conciliada a diciembre del 2006 y presenta un saldo sobregirado de **$ 1.289.45** Dólares

La cuenta Correspondiente a la Mutualista Pichincha se encuentra conciliada a diciembre del 2006 y presenta un saldo sobregirado de **$ 2.873.31** Dólares

La cuenta del Banco Amazonas (Arq. Carlos Baraja) se encuentra conciliada a diciembre del 2006 y presenta un saldo disponible de **$ 23.234.11** Dólares

La cuenta del Banco Internacional se encuentra conciliada a diciembre del 2006 y presenta un saldo disponible de **$ 375.06** Dólares.

La cuenta de caja general, al término del mes de Diciembre de 2005 cierra con saldo de **$ 656.60** Dólares.

NOTA 1.- Cuentas y documentos por cobrar.

Cuentas de clientes.	33.147.54
Anticipos por cobrar	59.220.12
Otras cuentas por cobrar	27.74
Crédito tributario	224.00
Anticipo impuesto a la renta/2006	2.444.60
(-) Provisión cuentas incobrables.	.- 2.048.96 .
Total Cuentas y Doc. Por cobrar	**93.015.04**

Cuentas de clientes.- Los **$ 33.147.54** Dólares corresponde al saldo por cobrar a varios clientes al cierre del periodo del 2006.

Cajas Lara Cecilia	32.000.00
S.P.A. de Los Álamos.	1.147.54
Total Cuentas y Doc. Por cobrar	**33.147.54**

Anticipos por cobrar.- Este valor corresponde a los anticipos otorgados a funcionarios de Agilesa.

Sra. Delia Gallardo Cajas	12.740.62
Arq. Carlos Baraja.	46.479.50
Total Anticipos por cobrar	**59.220.12**

Otras cuentas por cobrar.- El saldo de esta cuenta corresponde:

Valores en garantía	27.74
Total Otras cuentas por cobrar	**27.74**

Nota: el desglose de cada una de estas cuentas se puede ver en los anexos.

Anticipo impuesto a la renta /2006.- Es un valor que se pago como anticipo a la renta por el año 2006 de acuerdo al porcentaje establecido por la ley del Impuesto a la renta y se debe devengar por **$ 2.444.60** Dólares.

Crédito Tributario.- Este valor se produce de las retenciones por concepto del 1% del impuesto a la renta por cobrar. **$ 224.00** Dólares.

Provisión para incobrables.- Es una provisión legal que nos da una reserva en contra de una perdida por cuentas que no se puedan cobrar ese valor corresponde a **$ 2.048,96**

NOTA 2.- Otros activos corrientes.

Los Álamos	30.833.00
Calderón	80.000.00
Quicentro	136.906.88
Pomasqui	129.998.65
El Bosque	64.090.00
Terrenos	568.68
Terreno de el Bosque	77.000.00
Total Otros activos corrientes	**519.397.21**

Se esta realizando la construcción de dos proyectos, uno de los cuales (los Álamos) ya esta en plena liquidación y se espera que en el año entrante se pueda finalizarlo en su totalidad, mientras tanto se mantiene un saldo de **$ 30.833.00** Dólares por liquidar.

El proyecto Rosita, mantiene un saldo Original de **$45.000.00** Dólares, y sus costos se liquidará al termino de la obra, por lo pronto ya se han amortizado **$ 84.998.65** Dólares, y la obra continua en marcha, se espera concretar los valores totales al término de la misma.

RESUMIENDO:

Total Caja bancos	20.003.01
Total Cuentas y Doc. Por cobrar	93.015.04
Total Otros Activos Corrientes	519.397.21
Total del activo corriente	**632.415.26**

ACTIVO FIJO.

NOTA 3.- El Activo fijo se presenta de la siguiente manera:

Bienes Muebles.

Equipos de oficina	6.729.10
Equipos de computación	9.140.39
Herramientas	3.195.38
Maquinaria y Equipo	22.032.57
Vehículos	75.176.00
Total de Bienes Muebles.	**116.273.44**

Los activos fijos.- Para el año /2003 se contaba con un inventario de activos por un valor de $ 90.705,35 Dólares, para el año/2005 se ha incrementado un 28.18 % de bienes para la producción de la compañía. En este periodo económico se estará

procediendo a dar de baja algunos de los activos fijos mediante la aplicación de una depreciación acelerada ya que la índole del negocio así lo requiere.

La depreciación de los activos fijos al termino de este periodo suma en su acumulado un valor de **$ 89.575.68** (anexo)

ACTIVO DIFERIDO.

NOTA 4.- El Activo Diferido se presenta de la siguiente manera:

El activo diferido esta representado por gastos que deberán ser devengados en la liquidación total del proyecto " Los Álamos" por un valor de **$ 13.746.07**

PRESENTACION CUENTAS DEL ACTIVO.

Al término del periodo /2005 nuestros activos se encuentran representados así:

Activos Corrientes.	632.415.26
Activos Fijos	116.273.44
Menos dep. Acumulada.	-89.575.68
Activos Diferidos.	13.746.07
Total del Activo	**672.859.09**

El balance general en sus cuentas del activo presenta sus cifras de manera razonable y ajustado a los principios contables generalmente aceptados así como a los principios de la NEC.

PASIVO CORRIENTE.

NOTA 5.- Las cuentas por pagar presentan los siguientes saldos.

Préstamos terceros	72.493.53
Obligaciones laborales	84.602.61
Anticipo en Ventas	213.921.81
Obligaciones fiscales	3.856.61
Prestamos socios	386.504.74
Total cuentas por pagar	**761.379.30**

Prestamos de terceros.- Al cierre del periodo/2006 nos encontramos con un saldo de **$ 72.493.53** Dólares. Se desglosa Así:

Fernando Armendáriz	11.610.00
Fabián Moreano	2.817.58
Blanca Yar	2.184.00
Delia Baraja	3.791.95
Lucy Velasco	1.740.00
Rosita Caza	3.000.00
Cecilia Gutiérrez	3.500.00
Inés Gallardo	950.00
Luis Miguel Campos	40.000.00
Hilda Zambonino	2.000.00
Jorge Rivadeneira	700.00
Andrés Baraja	200.00
Total Prestamos terceros	**72.493.53**

Obligaciones laborales.- En esta cuenta se reflejan las obligaciones con las personas dependientes de Agilesa. C.A. por un valor de **$ 82.602.61** Dólares. Saldos de obligaciones al 31 de Diciembre/2006:

Sueldos por pagar / 2006	19.834.71
Décimo tercer sueldo/2006	5.129.22
Décimo cuarto sueldo/2006	2.124.81
Fondos de reserva	2.348.88
Baraja Sánchez Carlos	13.053.60
Baraja Cesar Enrique	10.878.00
Baraja Carlos Andrés	10.968.65
Gallardo Cajas Delia	13.812.95
Mosquera Gallardo	1.269.10
Parra María José	1.173.91
Vacaciones	542.34
15% part. Utilidades /2005	3.466.44
Total Obligaciones Laborales	**84.602.61**

Préstamos por pagar a socios.- _La compañía Agilesa por la índole de sus actividades muchas veces requiere de dinero que no todo un tiempo esta disponible, pero se solventa las necesidades gracias al aporte oportuno del Ing. Carlos Baraja. Es por esto que se le adeuda al 31 de Diciembre/2006 el valor de **$ 386.504.74** Dólares.

Anticipo en Ventas.- Durante este Periodo, /2006 se ha realizado algunos aportes en efectivo para separar ya en compra varios departamentos del proyecto Rosita en Pomasqui, los mismos que suman la cantidad de **$ 213.921.81** y se desglosa de la siguiente manera:

Susana Gómez	15.727.36
Rubén Guanga	27.454.00
Hugo Salgado	12.912.00
Ángel Avendaño	2.120.00
Vanesa de Yépez.	19.800.00
Sandra Alvear	6.365.00
Luis Ernesto Alvear.	25.000.00
Audrey Herrera	500.00
Wilson Villaroel	5.028.45
David Arguello	4.000.00
Mercedes Bahamonde	5.000.00
Mercedes Orozco	40.000.00
Daniel Vallejo	9.430.00
Elina Campos	30.000.00
Darwin Villa	5.100.00
José Martínez	485.00
Carlos Segovia	5.000.00
Total Anticipos	**213.921.81**

Obligaciones Fiscales .- En esta cuenta se reflejan la cuentas pendientes de pago que tiene Agilesa. Con instituciones del Estado, y se presentan como sigue:

IESS por pagar	2.967.00
Superintendencia de Compañías.	889.61
Total Obligaciones Fiscales.	**3.856.61**

PASIVO DIFERIDO

NOTA 6.- Pasivo diferido se presenta así:

En cuanto al pasivo diferido damos cuenta que el mismo a sido totalmente devengado con el finiquito de la Obra de los Álamos al 31 de Diciembre del 2.006

PATRIMONIO.

NOTA 7.- Las cuentas patrimoniales presentan los siguientes saldos:

Capital Social	1.000.00
Menos perdida del Ejercicio	- 89.520.21
Total cuentas de patrimonio	**- 88.520.21**

RESUMEN TOTAL:

Cuentas del pasivo.	761.379.30
Cuentas de patrimonio	-88.520.21
Total pasivos mas patrimonio	**672.859.09**

El Balance general en sus cuentas del pasivo y capital presentan sus cifras razonablemente ajustado a los principios contables generalmente aceptados, así como a los principios de la NEC.

NOTA 8.- Al término del periodo /2006 nuestros Estados de Resultados se encuentran representados así:

Ventas Netas.	000.000.00
Otras Rentas	4.110.00
Total Ingresos	**4.110.00**

Menos costos y gastos.

Costos /2006	228.429.67
Gastos /2006	176.836.43
Total	**405.266.10**
Déficit en ejercicio / 2006	**401.156.10**

El Estado de Rentas y Gastos cortados al 31 de diciembre del 2006 presentan sus cifras de manera razonable y ajustados a los principios contables generalmente aceptados y ajustados a los principios de NEC.

Una vez analizadas cada una de las cuentas que presentan los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre del 2006, podemos decir que cada una de las cuentas representadas en el presente análisis están debidamente respaldadas con los respectivos auxiliares y los documentos fuente como son los ingresos y egresos que certifican la legalidad de la transacción, los mismos que han sido procesados bajos los principios contables generalmente aceptados y sobre todo se a contemplado los principios de la NEC.

Se informa también que se ha asistido a las diferentes reuniones de la junta general de accionistas que me han convocado y se ha realizado la revisión correspondiente del libro de actas y accionistas sin encontrar ninguna novedad en lo que decurre el periodo económico correspondiente al año del 2006.

Verónica Ximena Quinga Fuelagan
Comisario de Cuentas
RUC.- 1712734159001