

INFORME DE COMISARIO

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO A DICIEMBRE DE 2012, DE
COMPANÍA TECNICA, CONSTRUCCION Y PRODUCCION SA., TECNIPROSA.

Y

PERIODO CORRESPONDIENTE AL 1 DE ENERO A DICIEMBRE DE 2013, DE
COMPANÍA TECNICA, CONSTRUCCION Y PRODUCCION SA., TECNIPROSA.

Quito, 27 de febrero de 2014

Señores
ACCIONISTAS DE TECNIPROSA
Ciudad

De conformidad con lo dispuesto por la Ley de Compañías y al ejercicio del cargo de Comisario de la Compañía, pongo a consideración de la Junta General Ordinaria de Accionistas que ha de celebrarse en los próximos días, el presente informe respecto de la revisión y análisis de los registros contables y la documentación de respaldo, correspondiente al ejercicio económico 2013.

BASE LEGAL

TECNIPROSA, fue constituida mediante escritura pública del 10 de noviembre de 1.986 e inscrita en el Registro Mercantil de Quito, bajo el número 1566 el 26 de noviembre de 1.986. Es una sociedad anónima organizada de conformidad con las leyes del Ecuador y con las estipulaciones establecidas en los Estatutos, es una entidad de derecho privado con personería jurídica, con patrimonio propio y domiciliado en la ciudad de Quito.

CUMPLIMIENTO LEYES Y REGLAMENTOS

A) ESTATUTARIOS

JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS.

El martes 26 de marzo de 2013 se publicó en el Diario La Hora de la ciudad de Quito, la Convocatoria a los accionistas de la Compañía Técnica, Construcción y Producción S.A. a Junta General Ordinaria que se realizará en la ciudad y cantón Quito, provincia de Pichincha en el domicilio principal de la compañía ubicada en

la calle Japón 642 (N37-174) y Pasaje Mónaco, Tercer piso, para el día Lunes 8 de abril de 2013 a las 11h00, para tratar los asuntos que constan en el siguiente orden del día:

- 1.- Conocer los informes de los Administradores y del Comisario de la Compañía de los negocios sociales correspondientes al año fiscal 2012 y adoptar las resoluciones respectivas.
- 2.- Conocer los estados Financieros de la Empresa como: Estado de Situación, Balance General, Evolución del Patrimonio del periodo 01 de Enero al 31 de diciembre de 2012, y adoptar las resoluciones del caso.
- 3.- Presentación de Estados Financieros bajo NIIF's del año 2012.
- 4.- Aumento de capital (Resolución Superintendencia de Compañías.)
- 5.- Definir la situación legal de la Empresa con respecto a las acciones del Sr. Richard Palmeiro.
- 6.- Venta de la oficina de la Empresa.

Se convoca expresamente al Comisario de la compañía Sr. Jorge Vaca Castañeda Los documentos se encuentran a la orden de los señores accionistas en la dirección antes indicada.

Quito. 20 de marzo de 2013.

La Junta así convocada no se realizó por falta de quórum

El viernes 3 de mayo de 2013, se publicó en el Diario La Hora de la ciudad de Quito, la Segunda convocatoria a los accionistas de la Compañía Técnica, Construcción y Producción S.A. a Junta General Ordinaria que se realizará en la ciudad y cantón Quito, provincia de Pichincha en el domicilio principal de la compañía ubicada en la calle Japón 642 (N37-174) y Pasaje Mónaco, Tercer piso, para el día Viernes 10 de Mayo de 2013 a las 11h00, para tratar los asuntos que constan en el siguiente orden del día:

- 1.- Conocer los informes de los Administradores y del Comisario de la Compañía de los negocios sociales correspondientes al año fiscal 2012 y adoptar las resoluciones respectivas.
- 2.- Conocer los estados Financieros de la Empresa como: Estado de Situación, Balance General, Evolución del Patrimonio del periodo 01 de Enero al 31 de diciembre de 2012, y adoptar las resoluciones del caso.
- 3.- Presentación de Estados Financieros bajo NIIF's del año 2012.
- 4.- Aumento de capital (Resolución Superintendencia de Compañías.)
- 5.- Definir la situación legal de la Empresa con respecto a las acciones del Sr. Richard Palmeiro.
- 6.- Venta de la oficina de la Empresa.

Se convoca expresamente al Comisario de la compañía Sr. Jorge Vaca Castañeda

Los documentos se encuentran a la orden de los señores accionistas en la dirección antes indicada.

NOTA: Por ser segunda convocatoria y de acuerdo a la Ley de Compañías se hará con los accionistas presentes.

Quito, 30 de abril de 2013.

Tampoco se realizó esta Junta por falta de quórum.

El martes 14 de mayo de 2013, se publicó en el Diario La Hora de la ciudad de Quito, la Tercera convocatoria a los accionistas de la Compañía Técnica, Construcción y Producción S.A. a Junta General Ordinaria que se realizará en la ciudad y cantón Quito, provincia de Pichincha en el domicilio principal de la compañía ubicada en la calle Japón 642 (N37-174) y Pasaje Mónaco, Tercer piso, para el día Lunes 27 de Mayo de 2013 a las 11h00, para tratar los asuntos que constan en el siguiente orden del día:

- 1.- Conocer los informes de los Administradores y del Comisario de la Compañía de los negocios sociales correspondientes al año fiscal 2012 y adoptar las resoluciones respectivas.
- 2.- Conocer los estados Financieros de la Empresa como: Estado de Situación, Balance General, Evolución del Patrimonio del periodo 01 de Enero al 31 de diciembre de 2012, y adoptar las resoluciones del caso.
- 3.- Presentación de Estados Financieros bajo NIIF's del año 2012.
- 4.- Aumento de capital (Resolución Superintendencia de Compañías.)
- 5.- Definir la situación legal de la Empresa con respecto a las acciones del Sr. Richard Palmeiro.
- 6.- Venta de la oficina de la Empresa.

Se convoca expresamente al Comisario de la compañía Sr. Jorge Vaca Castañeda Los documentos se encuentran a la orden de los señores accionistas en la dirección antes indicada.

NOTA: Por ser tercera convocatoria y de acuerdo a la Ley de Compañías se hará con los accionistas presentes.

Quito, 14 de mayo de 2013

Asisten a esta tercera convocatoria a Junta de accionistas e IDr. Moreno como representante de la Sra. Ligia Janhet Carrera Cárdenas, y su hijo David Palmeiro, y en representación del señora María del Carmen Olea Andrade, accionista con un capital del 36.26%, asisten los señores Ing. José Luis Cepeda Tafur conforme a la carta poder notariada adjunta, y, los señores Tafur como asesores de la Sra. Maria del Carmen Olea.

Antes de iniciar la Junta con la lectura del orden del día, el Dr. Moreno abandona la sala donde se realizaría la Junta, por cuanto el Ing. José Cepeda considero que el Dr. Moreno no representaba a nadie de los herederos de Richard Palmeiro.

Tampoco se realizó esta Junta por decisión del Ing. José Cepeda, quien manifestó que primero debían analizar los balances, a pesar de que los mismos ya fueron de su conocimiento en su debida oportunidad.

Hasta el 31 de diciembre de 2013 la compañía TECNIPROSA no ha proporcionado la siguiente documentación a la Superintendencia de Compañías:

- Informe del balance de 2012
- Informe de nómina de 2012
- Informe de Gerencia de 2012
- Informe de Comisario de 2012
- Informe de nómina de administradores de 2012
- RUC de 2012
- Estado de Resultado integral de 2012
- Estado de cambios en el Patrimonio de 2012
- Estado de Flujo de Efectivo de 2012
- Conciliación del Estado de Situación Financiera de 2012
- Conciliación del Estado de Resultados Integral de 2012
- Conciliación del Estado de Cambios en el Patrimonio de 2012

B) FISCALES

La compañía ha cumplido con el pago oportuno de los impuestos retenidos tanto Impuesto a la Renta como el Impuesto al Valor Agregado.

CONTROL INTERNO

La compañía funciona observando normas y principios de administración; el sistema contable se ajusta a las normas establecidas por la Superintendencia de Compañías, por lo que el control interno contable, en sus aspectos más importantes, es adecuado.

COMENTARIOS A LAS CUENTAS DEL BALANCE

OBLIGACIONES SOCIALES

Se mantienen pendientes de pago los siguientes valores correspondientes a obligaciones laborales de empleados:

Sueldos y salarios por Pagar 2013, meses de octubre a diciembre	4.013,45
---	----------

Décimo Cuarto sueldo año 2012	584.00
Décimo Tercer sueldo año 2012	557.50
Décimo Tercer sueldo año 2013	940.00

Obligaciones pendientes con el Seguro Social, correspondientes a los aportes de abril a diciembre de 2013 por el valor de 5.733,97 USD.

ACTIVO FIJO

De acuerdo a información proporcionada por la Gerencia, se encuentran en poder del Ing. José Cepeda los siguientes bienes propiedad de la Compañía:

#	DESCRIPCION	VALOR
1	MX2020-rck setpoint machinery protection system	7.045.95
2	MULTIMETRO DIGITAL FLUKE	419.02
3	PROYECTOR BEN Q	799.00
4	COMPUTADOR LAPTOP COMPAQ	500.00
5	2 CPU, con monitor , teclado, mouse a 919 c/u	1.838.00
6	Un CPU	510.00
7	TELEVISOR LCD, marca SAMSUM	639.00
8	Dos escritorios cajonera de 3 gavetas a 353.33 c/u.	706.66
9	Dos sillas a 60 c/u.	120.00

GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Entre los gastos de Administración y Ventas el más representativo corresponde a los Gastos por retrasos en la entrega de mercaderías por el valor de 35.123.75, que frente a la pérdida del ejercicio representa el 77%.

OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2012

Del análisis y estudio de los documentos que son de mi conocimiento, en mi opinión considero que las cifras que aparecen en los estados de Situación, de Pérdidas y Ganancias, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2012, demuestran la realidad financiera de TECNIPROSA, por lo expuesto recomiendo a que los estados financieros sean aprobados por la Junta General de Accionistas.

OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2013

Del análisis y estudio de los documentos que son de mi conocimiento, en mi opinión considero que las cifras que aparecen en los estados de Situación, de Pérdidas y Ganancias, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2013, demuestran la realidad financiera de TECNIPROSA, por lo expuesto recomiendo a que los estados financieros sean aprobados por la Junta General de Accionistas



Jorge Vaca Castañeda
COMISARIO