

Quito, 25 de marzo del 2014

PARA: SOTEMRISA S.A.

DE: Econ. Beatriz Arévalo

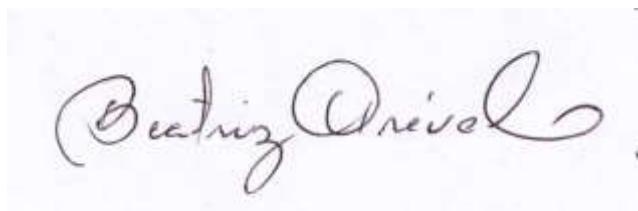
ASUNTO: INFORME DE COMISARIO 2013

De mi consideración:

Adjunto a la presente se servirá encontrar el Informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico Enero - Diciembre del año 2013, a fin de que pueda ponerlo a consideración de la Junta de Accionistas de la empresa.

Sin otro particular por el momento suscribo.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Beatriz Arévalo".

Econ. Beatriz Arévalo
COMISARIO

INFORME DE COMISARIO 2013

Quito, 25 de marzo del 2014

Señores
SOTEMRISA S.A.
Ciudad

De mi Consideración:

En mi calidad de Comisario de la Compañía, presento a consideración de la Junta de Accionistas el informe relacionado a los Estados de Situación y al Estado de Resultados de **SOTEMRISA S.A.** correspondiente al Ejercicio Económico del 2013.

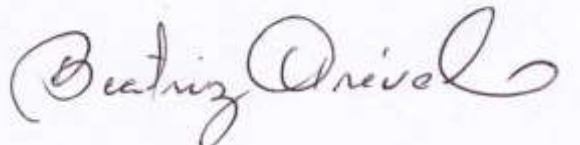
Es importante indicar que la preparación de los Estados Financieros es responsabilidad de los administradores de la empresa. Mi responsabilidad, como comisario, consiste en dar cumplimiento a las disposiciones contenidas en el artículo 279 de la Ley de Compañías y emitir el informe correspondiente de conformidad con el Reglamento establecido por la Superintendencia de Compañías, en Resolución No. 92-1-4-3-0013 Y 92-1-4-3-0014 de 13 de octubre de 1992, en los siguientes aspectos:

- Los administradores de **SOTEMRISA S.A.**, han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como con las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
- La empresa cuenta con los libros sociales, libro de actas de Juntas Generales y Extraordinarias de accionistas, libro de Expedientes, de Actas, Libro de Participaciones de accionistas, conforme lo establece la ley. Igualmente, la correspondencia, los comprobantes y registros contables se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- Los procedimientos de control interno adoptados en la Empresa, cubren las siguientes operaciones:
 - a) Ciclo de Ingresos a Caja y Bancos
 - b) Ciclo de pagos de: Caja Chica, Caja y bancos
 - c) Ciclo de Ventas. Compras- Registros de ventas y facturas de compras.
 - d) Ciclo de preparación de los Estados Financieros
 - e) Ciclo de preparación de los anexos transaccionales.
 - f) Ciclo de análisis evaluación y control.
- Para las categorías de control enumeradas, se efectuó la revisión correspondiente y se obtuvo una comprensión de su diseño, así como de las políticas y procedimientos implantados; finalmente, se evaluó el riesgo de control.

OPINIÓN

- En mi opinión, los sistemas de control interno adoptados por la Empresa son adecuados y le ayudan a tener un grado razonable de seguridad sobre la protección de los activos contra pérdidas por uso o disposición no autorizadas. De la misma manera las transacciones han sido registradas debidamente y permiten la preparación de los Estados Financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, todo lo cual le proporciona validez y seguridad a las operaciones que realiza la Empresa.
- La empresa lleva la contabilidad en el Sistema de Contabilidad computarizado y se denomina Dynamics GP de Microsoft, cuya licencia y autorización ha sido debidamente comprada por la empresa. Los Estados Financieros analizados han sido preparados sobre la base de costos históricos.
- En mi opinión, los estados financieros antes indicados **presentan razonablemente en todos los aspectos, la situación financiera de la Empresa SOTEMRISA S.A., y los resultados de las operaciones, por el período terminado el 31 de diciembre del 2013.** Además guardan correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, y han sido elaborados de conformidad con las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFs.
- En el desempeño de mis funciones de Comisario de **SOTEMRISA S.A.** he dado cumplimiento a las disposiciones constantes en el artículo 279 de la Ley de Compañías.
- En cumplimiento a la disposición 4a. del citado artículo, me permito observar los siguientes aspectos relevantes de los Estados Financieros de los años del 2012 y 2013.
- Para el año 2013, el total de los activos disminuye en un valor de \$ 127.313.59 dólares, debido particularmente, a la disminución de los activos financieros
- Se obtuvieron ingresos por ventas por \$ 216.559.40 valor que representa un valor menor con referencia al ingreso por ventas del año 2012. Por otro lado el ejercicio 2013 presenta una ganancia neta de \$ 17.340.24 dólares, valor que significa el 8.% de utilidad menor, en relación del total del ingreso del año pasado.
- Finalmente, los índices financieros se encuentran dentro de los límites normales, como se puede ver de los cuadros anexos a este informe.

Atentamente,



Econ. Beatriz Arévalo
COMISARIO

INFORME DE COMISARIO 2013

SOTEMRISA S.A.

A C T I V O S	31-dic-13	31-dic-12	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo Caja y Bancos	15.045,71	15.171,16	-125,45
Cuentas por cobrar comerciales	33.045,62	171.273,07	-138.227,45
Crédito Tributario IVA	26.238,19	14.687,58	11.550,61
Crédito Tributario Renta	12.285,61	11.305,64	979,97
Otros activos	0,00	1.087,62	-1.087,62
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	86.615,13	213.525,07	-126.909,94
ACTIVO NO CORRIENTE			
Activos fijos	5.549,63	4.447,38	1.102,25
Depreciacion acumulada	-2.130,52	-624,62	-1.505,90
TOTAL ACTIVO FIJO	3.419,11	3.822,76	-403,65
TOTAL ACTIVOS	90.034,24	217.347,83	-127.313,59
P A S I V O S	31-dic-13	31-dic-12	VARIACION
PASIVO CORRIENTE			
Proveedores	8.473,30	153.797,31	-145.324,01
Impuestos por pagar	4.945,31	3.141,47	1.803,84
Otras cuentas por pagar	3.932,75	5.066,41	-1.133,66
TOTAL PASIVO CORRIENTE	17.351,36	162.005,19	-144.653,83
PATRIMONIO			
Capital social	800,00	800,00	0,00
Reservas	1.051,71	1.051,71	0,00
Resultados acumulados	53.490,93	44.025,55	9.465,38
Resultado ejercicio	17.340,24	9.465,38	7.874,86
TOTAL PATRIMONIO	72.682,88	55.342,64	17.340,24
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	90.034,24	217.347,83	-127.313,59

INFORME DE COMISARIO 2013

SOTEMRISA S.A.

	31-dic-13	31-dic-12	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES			
Ventas gravadas tarifa 12%	216.559,40	253.853,95	37.294,55
TOTAL INGRESOS	216.559,40	253.853,95	37.294,55
COSTOS Y GASTOS			
Gastos administrativos y de ventas	190.341,10	240.195,40	49.854,30 0,00
UTILIDAD OPERACIONAL	26.218,30	13.658,55	-12.559,75
RESULTADO EJERCICIO	26.218,30	13.658,55	(12.559,75)
15% TRABAJADORES	3.932,75	-	-3.932,75
IMPUESTO RENTA	4.945,32	3.141,47	-1.803,85
RESERVA LEGAL		1.051,70	
RESULTADO NETO	17.340,24	9.465,38	-6.823,15
INDICES FINANCIEROS	2.013	2.012	
Indice de Solvencia	4,99	1,32	
Nivel de Endeudamiento	0,19	0,75	
Apalancamiento total	0,24	2,93	
CAPITAL DE TRABAJO	69.263,77	51.519,88	