

## **INFORME DEL COMISARIO**

### **A La Junta General de Accionistas de CONCHALI S.A.**

En cumplimiento de la nominación principal que me hiciera la Junta General de Accionistas y lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías y las resoluciones de la Superintendencia de Compañías referente a las obligaciones de los Comisarios rindo a Ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad, suficiencia y pertinencia de la información que ha presentado a ustedes la Administración en relación con la marcha de la compañía por el año terminado el 31 de diciembre del 2009.

Los administradores la compañía me han facilitado toda la información que he considerado necesaria para desarrollar mi labor de comisario sobre las operaciones, documentación y registros. Los Estados Financieros de CONCHALI S.A. cortados al 31 de Diciembre del 2009 que procedí a revisar son; Balance General, Estados de Resultados, y de Patrimonio de los accionistas por el año terminado en esa fecha, de los cuales rindo este informe:

#### **DEL CUMPLIMIENTO DE LA ADMINISTRACIÓN ;**

1. La administración de la compañía ha cumplido en el 2009 con las disposiciones de la Junta General de Accionistas, así como las normas Legales y Reglamentarias.
2. Los Libros de Acciones y Accionistas de la compañía y los expedientes de las Juntas Generales cumplen con los requisitos de la Ley de Compañías vigentes.
3. De conformidad a las disposiciones societarias vigentes, la Administración realizó las convocatorias a las Juntas Generales de Accionistas.

#### **DE LOS ESTADOS FINANCIEROS;**

1. Las cifras presentadas en los Estados Financieros corresponden a las de los registros contables.

2. Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, basadas en la Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), además de encontrarse bajo los Principios de Contabilidad General Aceptados (PCGA).

#### DEL CONTROL INTERNO;

Los administradores la compañía han establecido un Sistema de Control interno suficiente, que permite a la Gerencia tener una seguridad razonable sobre el uso apropiado de los recursos, de la aplicación y cumplimiento de las disposiciones emitidas, y de la adecuada elaboración y presentación de los estados financieros.

#### DE LA CIFRA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS;

El Balance General al 31 de Diciembre del 2009 fue elaborado con la aplicación y de acuerdo a las bases y normativas establecidas en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC)

#### 1. Balance General

##### Activos

El saldo del Activo total al 31 de diciembre del 2009 es de US\$ 94.451,46; Activos corrientes US\$ 68.265,05 (72.28%) y Activos no corrientes US\$ 26.186,41 (27.72%) , detallados así:

RUBRO	US\$	%
<b>Activos Corrientes.-</b>	<b>68.265,05</b>	
Caja y Equivalentes	2.671,52	2,83
Otras cuentas por cobrar	31.743,62	33,61
Crédito tributario a favor de la empresa	27.248,30	28,85
Inventario de mercadería	6.601,61	6,99
<b>Activos No Corrientes.-</b>	<b>26.186,41</b>	
Terrenos, Edificios, Muebles y Enceres, Vehículos, Maquinaria y Equipo	25.977,61	27,50
Otros activos no corrientes	208,80	0,22

### **Pasivos**

El saldo del Pasivo total al 31 de diciembre del 2009 es de US\$ 68.114,59; Pasivos corrientes US\$ 68.114,59 (100.00%) y Pasivos no corrientes US\$ 0,00 (0.00%), detallados así:

<b>RUBRO</b>	<b>US\$</b>	<b>%</b>
<b>Pasivos Corrientes.-</b>	<b>68.114,59</b>	
Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores	41.422,63	60,81
Obligaciones Fiscales	930,49	1,37
Obligaciones con el IESS	497,68	0,73
Obligaciones Patronales	2.289,34	3,36
Obligaciones con Instituciones Financieras	22.974,45	33,73
<b>Pasivos No Corrientes.-</b>	<b>0,00</b>	
Préstamos locales	0,00	0,00

### **Patrimonio**

El Patrimonio de los Accionistas al cierre del año 2009 es de US\$ 26.336,87 y se compone como sigue:

<b>RUBRO</b>	<b>US\$</b>
Capital social	800,00
Reservas legal	7.172,86
Utilidades no distribuidas ejercicios anteriores	40.305,13
Pérdida del Ejercicio	-21.941,12

## **2. Estado de Resultados**

### **Ingresos**

Los ingresos de la compañía para el 2009 fueron US\$ 1.403.439,18 y se compone como sigue:

<b>RUBRO</b>	<b>US\$</b>
Ventas del período	1.403.439,18
Otras rentas	0,00

### **Costos y Gastos de Operación**

Totalizan US\$ 1.425.380,30 que corresponden a:

<b>RUBRO</b>	<b>US\$</b>
Costo de ventas	1.320.316,51
Gastos de administración y ventas	105.063,79

### **CONCLUSIONES**

- En mi opinión, los Estados Financieros, los criterios y políticas contables seguidos por la compañía son adecuados y guardan consistencia con los del año anterior, apegados a los Principios Contables de General Aceptación (PCGA) y la Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC). La información presentada refleja en forma razonable en todos los aspectos importantes la situación financiera de CONCHALI S.A. al 31 de diciembre del 2009.
- La administración de la compañía facilitó la revisión de la documentación necesaria para la elaboración del presente informe.

Atentamente,



---

**VICTOR BONILLA**  
**COMISARIO**

Quito, 10 de Marzo de 2010