

## INFORME DE COMISARIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

Señores

Accionistas de Alta Tensión "ALTATEN S.A."

Presente.-

### INTRODUCCIÓN:

En cumplimiento a la designación realizada por la Administración de la Empresa ALTATENSION ALTATEN S.A., pongo a su conocimiento el informe del análisis efectuado a los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF'S, correspondiente al ejercicio 2012, el mismo que fue realizado en base a Principios y Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas, Normas de Control Interno de la Compañía y tomando en cuenta las Disposiciones Legales, Estatutarias, Reglamentarias de la misma.

A continuación pongo a vuestra consideración la situación actual de la sociedad de la cual Ustedes son accionistas.

### ACTIVO DISPONIBLE

En este ítem se incluye el efectivo y otros rubros que se esperan convertir en efectivo durante el ciclo de operaciones normales de la empresa. Este rubro está compuesto por las siguientes cuentas que reflejan los saldos actuales conciliados en este periodo.

| RUBRO                               | VALOR             |
|-------------------------------------|-------------------|
| Caja Chica                          | 1.100,00          |
| Fondo Rotativo                      | 1.050,00          |
| Banco del Pichincha (corriente)     | (7.910,29)        |
| Banco Produbanco                    | 12.196,64         |
| Banco Amazonas                      | 992,22            |
| Banco de Guayaquil                  | 1.202,26          |
| Banco de Guayaquil                  | 1.164,46          |
| Banco del Pichincha (Internacional) | 10.481,02         |
| <b>TOTAL CAJA BANCOS</b>            | <b>414.112,90</b> |

Los fondos disponibles deben tender a ser lo más bajo posibles, en saldos que solamente faciliten las operaciones diarias de la Administración.

## ACTIVO EXIGIBLE

A continuación se detalla los rubros que conforman esta cuenta:

| RUBRO                           | VALOR               |
|---------------------------------|---------------------|
| Cuentas por cobrar (Clientes)   | 2'741.521,39        |
| (-) Provisión Ctas. Incobrables | 12.264,77           |
| (-) Porvisión por deterioro CxC | 13.900,64           |
| Prestamos Empleados             | 12.368,39           |
| Otras Cuentas por Cobrar        | 261.709,10          |
| Depósitos en Garantía           | 4.406,00            |
| Impuestos Anticipados           | 135.533,58          |
| Anticipos Ordenes de Compra     | 596.287,81          |
| <b>TOTAL ACTIVO EXIGIBLE</b>    | <b>3'777.991,68</b> |

## ACTIVO REALIZABLE

Son todos los materiales que dispone la empresa para su comercialización o intercambio, cuyos valores a corto plazo se convertirán en efectivo.

| RUBRO                          | VALOR               |
|--------------------------------|---------------------|
| Mercaderías                    | 2'474.355,64        |
| Mercaderías en Tránsito        | 59.549,04           |
| <b>TOTAL ACTIVO REALIZABLE</b> | <b>2'533.904,68</b> |

## ACTIVO FIJO

Son todos aquellos Bienes Inmuebles, Planta y Equipo necesarios para la buena marcha del negocio. Para ser definidos como Activos Fijos, los bienes cumplirán los siguientes requisitos:

- Poseer una vida útil duradera ( por lo menos 2 años )
- Tener un costo relativamente representativo
- Que estén en uso o actividad y por ende ayuden a la consecución de la renta empresarial.

El proceso de deterioro o desgastes de los Activos Fijos denomina DEPRECIACIÓN, el método de cálculo de Depreciación aplicado a los Activos Fijos de la compañía fue el denominado Método Lineal, de acuerdo a lo estipulado en las Leyes Tributarias. Los porcentajes son:

|                                           |        |
|-------------------------------------------|--------|
| ❖ Edificios                               | 5,00%  |
| ❖ Vehículos                               | 20,00% |
| ❖ Maquinaria, Muebles y Equipo de Oficina | 10,00% |

Este grupo de activo está compuesto por:

| RUBRO                      | VALOR        | SALDO A DEPRECIAR   |
|----------------------------|--------------|---------------------|
| Vehículos                  | 581.221,73   |                     |
| '- Depreciación Acumulada  | 419.974,78   | 161.246,95          |
| Muebles y Enseres          | 24.653,10    |                     |
| '- Depreciación Acumulada  | 20.709,10    | 3.944,00            |
| Equipo de Oficina          | 21.902,47    |                     |
| '- Depreciación Acumulada  | 12.131,23    | 9.771,24            |
| Equipo de Computo          | 68.194,61    |                     |
| '- Depreciación Acumulada  | 62.360,74    | 5.833,87            |
| Equipo de Seguridad        | 14.055,63    |                     |
| '- Depreciación Acumulada  | 4.269,93     | 9.785,70            |
| Edificios                  | 1'033.407,68 |                     |
| '- Depreciación Acumulada  | 72.507,27    | 960.980,41          |
| Otros Activos              | 14.820,68    |                     |
| '- Depreciación Acumulada  | 1.452,82     | 13.367,86           |
| <b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b> |              | <b>1'154.862,58</b> |

## PASIVO CORRIENTE

Constituyen Deudas que deben pagarse dentro del año corriente, este rubro está conformado por obligaciones pendientes de pago que detallamos a continuación:

| RUBRO                            | VALOR               |
|----------------------------------|---------------------|
| Proveedores Nacionales           | 1'265.264,27        |
| Proveedores Extranjeros          | 409.979,88          |
| IESS por pagar                   | 2.872,38            |
| Obligaciones Financieras         | 70.471,95           |
| Obligaciones Fiscales            | 147.486,76          |
| Nomina y Provisiones por pagar   | 24.481,63           |
| Anticipos Empresas Eléctricas    | 1'035.648,11        |
| Provisión 15% Trabajadores       | 7.589,30            |
| Impuesto a la Renta Ejercicio    | 14.858,71           |
| Otros Pasivos Corrientes         | 339.893,48          |
| Impuestos por Ingresos Diferidos | 1.725,79            |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>    | <b>3'320.272,26</b> |

## PASIVO LARGO PLAZO

Constituyen deudas que deben cancelarse a más de un año plazo y está conformado por obligaciones pendientes de pago que se detallan a continuación

|                                            |                     |
|--------------------------------------------|---------------------|
| Cuentas y Documentos por Pagar Largo Plazo | 420.679,85          |
| Cuentas por pagar Accionistas Largo Plazo  | 2'617.313,29        |
| <b>TOTAL PASIVO LARGO PLAZO</b>            | <b>3'037.993,14</b> |

## PATRIMONIO

El saldo de esta cuenta representa las acciones en poder de los socios, así como las Reservas de Ley y Utilidades.

| RUBRO                                             | VALOR               |
|---------------------------------------------------|---------------------|
| Capital Social                                    | 100.000,00          |
| Reserva Legal                                     | 88.788,33           |
| Reserva Estatutaria                               | 74,12               |
| Reserva de Capital                                | 1.508,46            |
| Utilidad Ejercicios Anteriores                    | 1'014.945,88        |
| Utilidad Ejercicio 2011                           | 28.147,33           |
| Superavit Revaluación Propiedad, Planta y Equipo  | 160.982,76          |
| Resultados Acumulados Aplicación NIIF'S 1era. Vez | - 330.388,81        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                           | <b>1'063.910,74</b> |

## VENTAS:

Constituyen los Ingresos Brutos generados por la venta de Mercaderías

| RUBRO                            | VALOR               |
|----------------------------------|---------------------|
| Ventas Netas gravadas tarifa 12% | 2'461.849,97        |
| Otras Rentas gravadas            | 17.243,54           |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>            | <b>2'479.093,51</b> |

## GASTOS:

Son aquellas utilizaciones necesarias y efectivas de bienes y/o servicios que la empresa efectúa para cumplir las actividades de la misma.

| <b>RUBRO</b>            | <b>VALOR</b> |
|-------------------------|--------------|
| Gastos Administrativos  | 648.805,35   |
| Gastos No Operacionales | 19.001,08    |
| Gastos No Deducibles    | 21.597,03    |
| Gastos Financieros      | 22.456,37    |
| Costo de Ventas         | 1'716.638,34 |

## **RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD)**

Es el resumen de la situación económica del presente ejercicio.

El resultado del ejercicio comprendido de 1ro de enero al 31 de diciembre del 2012 es de US\$ 28.147,33 después de Participación Trabajadores e Impuestos. Esto indica que la empresa obtuvo ganancias que reflejan el desenvolvimiento de las actividades para las que fue creada.

En Noviembre del 2008, la Superintendencia de Compañías estableció un cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S) por medio del cual estas Normas entrarían en vigencia a partir del 1 de enero del 2010 hasta el 1 de enero del 2012, dependiendo del grupo de empresas en que se ubique la Compañía que, por ser una empresa que pertenece al segundo grupo, las NIIF'S entraron en vigencia a partir del 1 de enero del 2011, fecha en que las NEC quedaron derogadas

Quito, 15 de Noviembre del 2013

Atentamente,



**Sr. Mario Corral Salas**  
**C.I. 171334356-2**

REPUBLICA DEL ECUADOR  
DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL  
IDENTIFICACIÓN Y COEULACIÓN

No 171334356-2



CEXULANTE  
CIUDADANIA  
CORRAL SALAS  
LUIS MARIO  
LUGAR DE NACIMIENTO  
PICHINCHA  
QUITO  
SANTA PRISCA  
FECHA DE NACIMIENTO 1977-02-08  
NACIONALIDAD ECUATORIANA  
SEXO M  
ESTADO CIVIL SOLTERO



INSTRUCCIÓN BACHILLERATO  
PROFESIÓN / OCUPACIÓN BACHILLER

E4333V3222

APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE  
CORRAL LUIS MARIO  
APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE  
SALAS HELENA VIRGINIA  
LUGAR Y FECHA DE EXPEDICIÓN  
QUITO  
2012-07-06  
FECHA DE EXPIRACIÓN  
2022-07-06





REPUBLICA DEL ECUADOR  
CONSEJO NACIONAL ELECTORAL  
CERTIFICADO DE VOTACIÓN  
ELECCIONES GENERALES 17-FEB-2013

001  
001 - 0143  
NUMERO DE CERTIFICADO

1713343562  
CECULA

CORRAL SALAS LUIS MARIO

PICHINCHA  
PROVINCIA  
QUITO  
CANTON

CIRCUNSCRIPCIÓN  
KENNEDY  
PARROQUIA

1  
LAS ACACIA  
ZONA

1. PRESIDENTE DE LA JUNTA

