

COTECPRO S.A.
INFORME COMISARIO

2009

INFORME DE REVISION

A los diez días del mes de abril de dos mil diez, se pone en consideración el informe de la revisión efectuada a los Estados Financiero cortados al 31 de diciembre de dos mil nueve y cuya fuente motivo de esta revisión fueron Balance General al 31 de diciembre de 2009, Estado de Resultados por el período uno de enero al 31 de diciembre de 2009, Balance de Comprobación, Libro Diario y Libro Mayor, documentación entregada por el Señor Gerente Eco. Gustavo Tito I.

ANTECEDENTES

COTECPRO S.A. DISEÑO CONSTRUCCION Y TURISMO, es una compañía que se dedica a la prestación de servicios, siendo la única fuente de ingresos el alquiler de las villas vacacionales de Castelnuovo; cuyos ingresos permiten la operación de la Compañía.

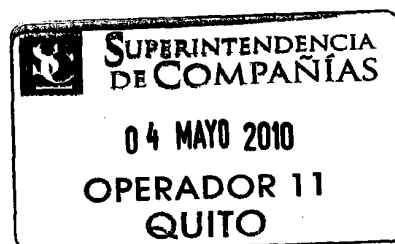
SISTEMA FINANCIERO

CONTROL INTERNO

De la revisión al sistema de control interno de COTECPRO S.A. todos sus registros y operaciones están enmarcadas en los principios de contabilidad generalmente aceptados.

ANALISIS DE LOS ASIENTOS CONTABLES.-

De la revisión efectuada a los Comprobantes de Ingresos y Egresos cumplen con el principio de la partida doble; es decir, débito es igual al crédito y que se encuentran cronológicamente registrados.



ANÁLISIS DE ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACION.

1.- ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

CUENTA 111- ACTIVO DISPONIBLE.-

El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 4.680.45 y tenía la siguiente

Conformación:

CONCEPTO	US\$
Caja Chica	50.00
Banco Pichincha Cuenta Corriente	4.630,45
TOTAL ACTIVO DISPONIBLE	4.680.45

El valor registrado en la cuenta bancos esta depositado en EL Banco Pichincha; siendo la Cuenta Corriente, donde se registra el mayor movimiento del ejercicio económico 2009.

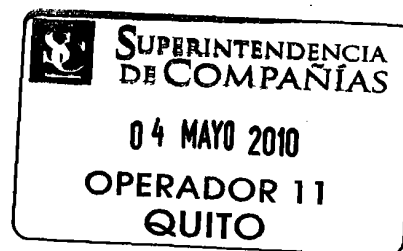
Con respecto a las Conciliaciones Bancarias debe indicar que están presentadas con corte al 31 de diciembre de 2009.

ACTIVO EXIGIBLE.

CUENTA 112.- CUENTAS POR COBRAR.-

El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 380.00 y cuya conformación es la

Siguiente:



CONCEPTO	US\$
Recaudaciones por depositar	380.00
Cuentas Por cobrar	0.00
Ocupaciones Socios	0.00
TOTAL ACTIVO EXIGIBLE	380.00

CUENTA 1133 INVERSIONES EN ACCIONES.- El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 35.000.00.

ACTIVO NO CORRIENTE.-

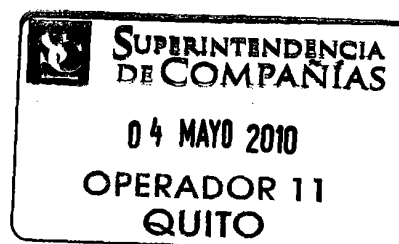
ACTIVO FIJO.-

CUENTA 121 ACTIVO FIJO DEPRECIABLE.- El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 10.353.72 y cuya conformación es:

CONCEPTO	US\$
Equipo de Computación	1285.64
Muebles y Enseres	6.799.58
Bomba de Agua	434.77
Villas Castelnuovo	1833.73
TOTAL ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	10.353.72

DEPRECIACION ACUMULADA.- El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ -3.535.83 y cuya conformación es:

CPA. ARMANDO PAZMIÑO B.
REGISTRO No.20962

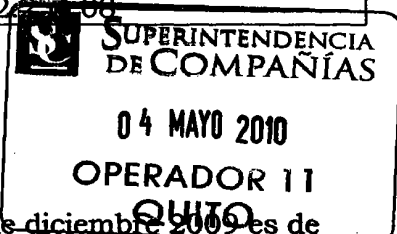


CONCEPTO	US\$
Depreciación Acumulada Equipo de Computación	-1.276.47
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres.	-1.716.46
Depreciación Acumulada Bomba de Agua.	-170.29
Depreciación Acumulada Villas Castelnuovo	-372.61
TOTAL DEPRECIACIÓN ACUNULADA	-3.535.83

Cabe indicar que el valor neto de Activos Fijos al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 6.817.89, se recomienda realizar el avalúo de las Villas de Castelnuovo.

CUENTA 1232.- CREDITO TRIBUTARIO IVA.- El saldo al 31 de diciembre 2009 es de US\$ 2.254.08 y cuya conformación es:

CONCEPTO	US\$
Iva en compras	847.65
Crédito Tributario I.V.A.	785.53
Crédito Tributario Impuesto a la Renta	620.90
TOTAL CREDITO TRIBUTARIO IVA	2.254.08



CUENTA 141.- DERECHOS ACCIONARIOS.- El saldo al 31 de diciembre 2009 es de

US\$ 200.00, sin que se haya producido una variación con respecto al saldo del año 2008.

CPA. ARMANDO PAZMIÑO B.
REGISTRO No.20962

COMISARIO 2009

Llegando a determinarse al 31 de diciembre de 2009 un Total de Activos de US\$

49.332.42

PASIVOS.

PASIVOS CORRIENTES.-

CUENTA 212.- ACREEDORES VARIOS.

CUENTA 2121.- APORTE CONSTRUCCION II ETAPA.- El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 12.80.

CUENTA 2122.- ANTICIPO SOCIOS POR OCUPACION.- El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 850.00

CUENTA 2123.- OTROS ACREEDORES.- El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 1.034.52

CUENTA 2131.- IVA COBRADO POR OCUPACIONES.- El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 155.35

CUENTA 2134.- 100% RET IVA.- El saldo al 31 de diciembre de 2009, es de US\$ 68.40.

OBLIGACIONES TRIBUTARIAS.

CUENTA 214. IMPUESTO A LA RENTA.-

CUENTA 2141. 8% RET. FUENTE SER. PROFESIONALES.- El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 101.20

CUENTA 2143 2% RETENCION FUENTE SERVICIOS .- El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 2.80

PATRIMONIO.- Las cuentas de mayor interés para los accionistas son las de Patrimonio.

CUENTA 3501 CAPITAL SUSCRITO.- El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 912.00 y cuya conformación es la siguiente:

CONCEPTO	US\$
Capital Pagado	278.16
Capital Suscrito	633.84
TOTAL CAPITAL SUSCRITO	912.00

CUENTA 3505. APORTE FUTURA CAPITALIZACION.- El saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 7.288.01.

RESERVAS Y UTILIDADES.- Este grupo de cuentas son parte del Patrimonio de los accionistas, el saldo al 31 de diciembre de 2009 es de US\$ 38.758.54 y esta conformado de la siguiente manera:

CONCEPTO	US\$
Reserva Legal	164.43
Reserva de Capital	1.516.50
Utilidades No distribuidas	34.976.80
Utilidad Ejercicio Económico 2009	2.100.81
TOTAL PATRIMONIO NETO	38.758.54

Llegando a determinarse al 31 de diciembre de 2009 un total de Pasivos de US\$

49.332.42

RESULTADOS DE PERIODO.- El Balance al 31 de diciembre de 2009 registra una utilidad de US\$ 2.100.81 valor que se cierra el Estado de Resultados a la misma fecha.

La Utilidad de COTECPRO S.A., se explica de la siguiente manera:

Si a los ingresos Operacionales y no operacionales por US\$ 15.193.63 se resta los Gastos Operacionales, Gastos de Depreciación y Gastos varios por el valor de US\$ 13.092.82, arroja una Utilidad de US\$ 2.100.81

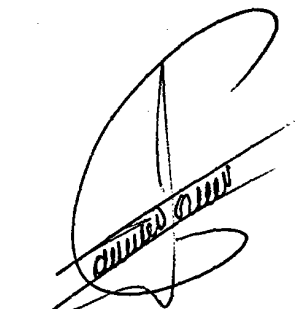
OPINION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2007.

He efectuado al revisión del Balance General de COTECPRO S.A. al 31 de diciembre de 2009 y el correspondiente Estado de Resultados por el año terminado en esa fecha.

Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración, mi responsabilidad se limita a expresar una opinión sobre los mismos con base a mi revisión realizada con respecto a las funciones de Comisario.

Mi revisión fue efectuada con las Normas de Contabilidad Generalmente aceptadas para el efecto y en consecuencia opino que los referidos Estados Financieros se presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, de la situación financiera de COTECPRO S.A., al 31 de diciembre de 2009.

OPINION SOBRE EL CONTROL TRIBUTARIO.- Se encuentra enmarcado de acuerdo A lo que señala la Ley del Régimen Tributario Interno.



CPA. ARMANDO PAZMIÑO B.
REGISTRO No.20962

TÍTULO N° 0019

Por 35.000 acciones
por USD de 1,00
N° 282,001 a la 317,000

Capital Social USD \$ 2'400,000
Dividido en 2'400,000 acciones
de USD\$ 1,00 cada una

COMPAÑÍA HIDROELECTRICA SAN JOSE DE MINAS S. A.

Constituída mediante escritura pública otorgada ante el Notario Décimo Cuarto del cantón Quito, Dr. Alfonso Freire Zapata, el 4 de diciembre del 2003, inscrita en el Registro Mercantil el 27 de enero del 2004, con domicilio principal en la ciudad de Quito, República del Ecuador. Aumento de capital y reforma de estatutos del 7 de julio del 2005. Inscrita en el Registro Mercantil el 28 de octubre 2005. Aumento de Capital y Reforma de Estatutos, Reg. Mercantil N° 013011 del 19 de marzo del 2007

CERTIFICAMOS que COTECPRO S. A. Diseño Construcción y Turismo es propietario de 35.000 acciones ordinarias y nominativas de USD\$ 1,00 cada una, con todos los derechos y obligaciones que corresponden a los Accionistas, según la Ley y el Estatuto Social de la Compañía.

Quito, 26 de marzo del 2007

EL PRESIDENTE


Ana María Franco Chiriboga

EL PRESIDENTE EJECUTIVO


Juan Carlos Freile Barba