

Guayaquil, Abril 19/2013

**PROMOCIONES URASAL S.A.
INFORME DEL COMISARIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012**

A los Accionistas y miembros de la Junta Directiva de la empresa PROMOCIONES URASAL S.A.

1. En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, en mi calidad de Comisario, de la EMPRESA PROMOCIONES URASAL S.A. constituida en el Ecuador, presento a ustedes el siguiente informe en relación al año terminado al 31 de diciembre del 2012.
2. He obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros que considero necesarios. Así mismo, he revisado el Estado de Situación Financiera de la Empresa PROMOCIONES URASAL S.A. al 31 de diciembre del 2012 y los correspondientes Estados de Resultado Integral, de Cambios en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía, mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basada en la revisión realizada.
3. La revisión fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas Entidades. Estas Normas requieren que una revisión sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de importancia. Esta revisión incluye el examen, a base de pruebas, de las evidencias que soportan las cantidades y revelaciones presentadas en los Estados Financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones importantes hechas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de estos estados. Considero que esta revisión provee una base razonable para mi opinión.
4. En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la empresa PROMOCIONES URASAL. al 31 de diciembre del 2012, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las NIC.
5. Como parte de la revisión, verificamos y obtuvimos confirmación de los asesores legales de la Compañía, con relación a que si los administradores han dado cumplimiento a: las normas legales, estatutarias y reglamentarias, y de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y específicamente de las obligaciones determinadas en el artículo 279 de la Ley de Compañías.
6. Los resultados de mi revisión no revelaron situaciones, en las transacciones y documentos examinados con relación a los asuntos que se mencionan en el párrafo precedente, que en mi opinión se consideren incumplimientos importantes de los referidos aspectos por parte de los administradores de la empresa PROMOCIONES URASAL S.A. por el año terminado al 31 de diciembre del 2012.
7. Adicionalmente, basado en los informes de los asesores externos y de la administración, se efectuó una evaluación, de la estructura del Control Interno de la Compañía, pero sólo hasta donde consideramos necesario con el propósito de tener una base para determinar la confianza que se puede depositar en el mismo con relación a la revisión de los Estados Financieros de la Compañía por el año 2012. Por consiguiente, mi revisión no abarcó todos los procedimientos y técnicas de control y no se llevó a cabo con el propósito de hacer recomendaciones detalladas o evaluar si los controles de la Compañía son adecuados para prevenir y detectar todos los errores o irregularidades que pudieran existir.

8. Durante la evaluación del Sistema de Control Interno y la revisión de los Estados Financieros pudimos determinar un razonable cumplimiento de políticas y procedimientos tanto contables como administrativos para el control adecuado de las operaciones de la Compañía durante el año 2012.
9. El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de estas normas, son de responsabilidad de su Administración.



CPA. Rafael Omar Ramirez Ramirez
COMISARIO
C.I. 0911580652
Registro # 0.21528

PROMOCIONES URASAL S.A.
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

Caja - Bancos	5.537,01
Cuentas y Doc. Por cobrar	10.523,75
Prov.incobrables	-2.797,66
Otras cuentas y Doc. por cobrar	2.187,75
Inventarios	19.801,02
Cred.Tributario IVA	19.763,18
Cred. Tributario Renta	85.092,93
Otros activos corrientes	339,01
Total Activo Corriente	140.446,99

PROPIEDADES NETO

923.010,75

Activo No Corriente

750.098,06

Activo Diferido

3.218,52

Total Activos

1.816.774,32

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

Proveedores	25.000,37
Sueldos - less	10.847,54
SRI	72.438,28
Otros Pasivos Corrientes	19.514,66
Total Pasivo Corriente	127.800,85

PASIVO LARGO PLAZO

Documentos a Largo Plazo	31.302,78
Jubilacion Patronal/Desahucio	13.410,51
Total Pasivo a Largo Plazo	44.713,29

TOTAL PASIVO

172.514,14

PATRIMONIO

Capital social	32.215,08
Reserva Legal	12.704,02
Reserva de capital	
Adopcion por 1era vez NIIF	1.597.871,77
Resultados acumulados	98.167,45
Resultados del ejercicio	-96.698,14
Total Patrimonio	1.644.260,18

Total Pasivo y Patrimonio

1.816.774,32

5

PROMOCIONES URASAL S.A
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE 2012

	2012
Ingresos	459.657,45
Otros ingresos	3.203,77
Total Ingresos del Hotel	<u>462.861,22</u>
Costos de Ventas	
Costos bar	12.676,16
Total costo de ventas	<u>12.676,16</u>
Mano de Obra	
Sueldos y Horas Extras	98.474,89
Beneficios Sociales	27.196,73
Aporte a la Seguridad social	11.875,62
Bonificaciones a empleados	4.309,83
Servicios prestados	
Alimentacion	5.093,67
Total mano de Obra	<u>146.950,74</u>
Gastos de Operación	
Agua	6.183,63
Energia electrica	17.916,54
Telefonos	2.011,41
Internet	1.102,10
Tv pagada	6.828,97
Lavanderia	17.432,45
Suministros	5.184,79
Mantenimiento y reparaciones	18.625,76
Total Gastos de operación	<u>75.285,65</u>
Gastos Generales	
Servicios externos	109.236,55
Seguros medicos	16.642,01
Intereses y multas	5.025,35
Gastos legales	11.022,10
Contribuciones varias	50.374,33
Otros Gastos	14.579,47
Total Gastos Generales	<u>206.879,81</u>
Depreciaciones/amortizaciones	
Prov.Cuentas incobrables	21,39
Amortizacion Lenceria	14.086,98
Depreciacion de Activos	96.209,79
Total Depreciaciones	<u>110.318,16</u>
TOTAL COSTOS Y GASTOS	<u>552.110,52</u>
Gastos Financieros	<u>7.448,84</u>
PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>-96.698,14</u>

17

PROMOCIONES URASAL S.A
BALANCE GENERAL
COMPARATIVO AÑO 2012-2011

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE	2012	2011	Diferencia
Caja - Bancos	5.537,01	5.084,67	452,34
Cuentas y Doc. Por cobrar	10.523,75	11.254,95	-731,20
Prov.incobrables	-2.797,66	-2.881,37	83,71
Otras cuentas y Doc. por cobrar	2.187,75	6.466,76	-4.279,01
Inventarios	19.801,02	6.697,25	13.103,77
Cred.Tributario IVA	19.763,18	15.248,95	4.514,23
Cred. Tributario Renta	85.092,93	53.020,18	32.072,75
Otros activos corrientes	339,01	79.095,46	-78.756,45
Total Activo Corriente	140.446,99	173.986,85	-33.539,86
PROPIEDADES NETO	923.010,75	2.109.002,24	-1.185.991,49
Activo No Corriente	750.098,06	614.276,60	135.821,46
Activo Diferido	3.218,52	7.311,14	-4.092,62
Total Activos	1.816.774,32	2.904.576,83	-1.087.802,51

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE			
Proveedores	25.000,37	13.139,98	11.860,39
Sueldos - less	10.847,54	21.414,89	-10.567,35
SRI	72.438,28	109.572,80	-37.134,52
Otros Pasivos Corrientes	19.514,66	10.537,02	8.977,64
Total Pasivo Corriente	127.800,85	154.664,69	-26.863,84

PASIVO LARGO PLAZO			
Documentos a Largo Plazo	31.302,78	31.897,61	-594,83
Jubilacion Patronal/Desahucio	13.410,51		13.410,51
Total Pasivo a Largo Plazo	44.713,29	31.897,61	12.815,68

TOTAL PASIVO	172.514,14	186.562,30	-14.048,16
---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

PATRIMONIO			
Capital social	32.215,08	32.480,00	-264,92
Reserva Legal	12.704,02	12.704,02	0,00
Reserva de capital		2.574.663,06	-2.574.663,06
Adopcion por 1era vez NIIF	1.597.871,77		1.597.871,77
Resultados acumulados	98.167,45	98.160,24	7,21
Resultados del ejercicio	-96.698,14	7,21	-96.705,35
Total Patrimonio	1.644.260,18	2.718.014,53	-1.073.754,35

Total Pasivo y Patrimonio	1.816.774,32	2.904.576,83	-1.087.802,51
----------------------------------	---------------------	---------------------	----------------------

PROMOCIONES URASAL S.A
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
COMPARATIVO 2012-2011

	2012	2011	Diferencia
Ingresos	459.657,45	472.622,40	-12.964,95
Otros ingresos	3.203,77	5.173,06	-1.969,29
Total Ingresos del Hotel	462.861,22	477.795,46	-14.934,24
Costos de Ventas			
Costos bar	12.676,16	18.048,32	-5.372,16
Total costo de ventas	12.676,16	18.048,32	-5.372,16
Mano de Obra			
Sueldos y Horas Extras	98.474,89	95.855,21	2.619,68
Beneficios Sociales	27.196,73	20.990,10	6.206,63
Aporte a la Seguridad social	11.875,62	11.585,14	290,48
Bonificaciones a empleados	4.309,83	4.883,56	-573,73
Servicios prestados		758,40	-758,40
Alimentacion	5.093,67	4.403,96	689,71
Total mano de Obra	146.950,74	138.476,37	8.474,37
Gastos de Operación			
Agua	6.183,63	8.333,47	-2.149,84
Energia electrica	17.916,54	18.819,21	-902,67
Telefonos	2.011,41	2.013,45	-2,04
Internet	1.102,10	1.056,48	45,62
Tv pagada	6.828,97	6.986,70	-157,73
Lavanderia	17.432,45	20.938,71	-3.506,26
Suministros	5.184,79	3.127,13	2.057,66
Mantenimiento y reparaciones	18.625,76	22.296,71	-3.670,95
Total Gastos de operación	75.285,65	83.571,86	-8.286,21
Gastos Generales			
Servicios externos	109.236,55	77.415,05	31.821,50
Seguros medicos	16.642,01	13.035,48	3.606,53
Intereses y multas	5.025,35	6.541,88	-1.516,53
Gastos legales	11.022,10	4.385,50	6.636,60
Contribuciones varias	50.374,33	5.431,06	44.943,27
Otros Gastos	14.579,47	14.112,02	467,45
Total Gastos Generales	206.879,81	120.920,99	85.958,82
Depreciaciones/amortizaciones			
Prov.Cuentas incobrables	21,39	3.060,09	-3.038,70
Amortizacion Lenceria	14.086,98		14.086,98
Depreciacion de Activos	96.209,79	106.662,66	-10.452,87
Total Depreciaciones	110.318,16	109.722,75	595,41
TOTAL COSTOS Y GASTOS	552.110,52	470.740,29	81.370,23
Gastos Financieros	7.448,84	7.047,96	400,88
PERDIDA DEL EJERCICIO	-96.698,14	7,21	-96.705,35

M