

## **INFORME DE COMISARIO**

A los Señores Socios de:

### **AISLAMIENTO TERMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CIA. LTDA**

En mi calidad de Comisario Principal de **AISLAMIENTO TERMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CIA. LTDA**, y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 274 de la Ley de Compañías, cúpleme informarles que he examinado el balance general de la Compañía al 31 de Diciembre del 2012 y el correspondiente estado de resultados, por el año terminado en esa fecha.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014, en adición, debo indicar:

#### **1. Cumplimiento de resoluciones**

Como resultado de mi examen, en base al alcance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como las resoluciones de las Juntas de Socios.

Los libros de actas de Juntas de Socios, libro de participaciones y socios, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

#### **2. Procedimiento de control interno**

Como parte del examen efectuado, realicé un estudio del Sistema de Control Interno Contable de la Compañía en el alcance que consideré necesario para evaluar dicho sistema, tal como lo requieren las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas bajo las cuales, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del sistema de control

interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema. En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

### 3. Registros legales y contables

**AISLAMIENTO TERMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CIA. LTDA.**, es una Compañía Limitada constituida en el Ecuador, la actividad principal es proveer Productos y Servicios de Aislamiento Térmico y Montajes Industriales en tuberías, calderos, hornos, equipos de lana de vidrio, poliuretano y silicato de calcio, además de la fabricación de eólicos.

Considero que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

Los componentes principales de los estados financieros de la Compañía, son:

<b>Detalle</b>	<b>US \$ 2012</b>
<b>Activos Totales</b>	<b>87,198.75</b>
Activos corrientes	74,918.75
Activos a largo plazo	12,280.00
<b>Pasivos Totales</b>	<b>90,380.27</b>
Pasivos corrientes	80,321.45
Pasivos a largo plazo	10,058.82
<b>Patrimonio</b>	<b>(3,180.76)</b>
Utilidad neta del ejercicio	9,119.51
Resultados Acumulados	(13,100.27)
Capital y Reservas	800.00

Dichos saldos han sido debidamente conciliados en los respectivos registros contables. No he encontrado diferencia alguna que amerite su revelación.

Un resumen de los resultados operativos al 2012 y 2011 es el siguiente:

	2012	2011	Variación	Variación %
Ventas	274,037.69	298,407.51	(24,369.82)	-8.2%
Costos y Gastos Operacionales	264,918.18	301,843.32	(36,925.14)	-12.2%

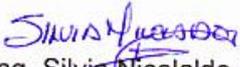
La utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta fue de US \$ 9119.51.

Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación:

En mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de  **AISLAMIENTO TERMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CIA. LTDA.**, al 31 de Diciembre de 2012 y el correspondiente resultado de sus operaciones, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto someto a consideración, la aprobación final del Balance General de  **AISLAMIENTO TERMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CIA. LTDA.**, y el correspondiente Estado de Resultados, por el año terminado en esa fecha.

Sangolquí - Ecuador  
22 de Abril del 2013

  
Ing. Silvia Nicolalde F.  
RUC 1720282548001  
Comisario Principal  
 **AISLAMIENTO TERMICO Y MONTAJES INDUSTRIALES PROVEATYMI CIA. LTDA.**