

INFORME DEL COMISARIO

INFORME DE COMISARIO DE IMPORTADORA TOMBAMBA S.A.

CORRESPONDIENTE AL PERIODO CONTABLE DEL 1 DE ENERO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

En calidad de Comisario de "Importadora Tombamba S.A." En cumplimiento a lo dispuesto en los estatutos de la Empresa y en el artículo 321 de la ley de Compañías, pongo a consideración de ustedes el presente Informe.

ASPECTOS GENERALES Y ADMINISTRATIVOS

He realizado un análisis del estado de situación financiera, así como también el Estado de Resultados, debo indicar que estos han sido elaborados con aplicación a las normas y principios de general aceptación y sus operaciones cuentan con documentos de respaldo, de ahí que las cifras que se presentan, reflejan la situación económica financiera de la empresa.

Las mencionadas cuentas muestran correctamente el movimiento operacional y la posición financiera por el periodo contable del año 2009.

Además debo manifestar que la Administración, durante este año ha cumplido con las normas, estatutos y reglamentos.

La custodia de los bienes de la Compañía y de terceros bajo responsabilidad de la misma se lo lleva de una manera correcta.

He procedido a la revisión de los libros de Actas de Junta general y Directorio, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad lo que permite afirmar que estos se llevan de acuerdo a las disposiciones legales y normas contables.

Las cifras presentadas en los Estados Financieros y en los balances guardan correspondencia con los registrados en los libros de contabilidad.

Al analizar comparativamente los principales indicadores financieros correspondientes a los últimos ejercicios económicos se nota una adecuada posición de rentabilidad, liquidez y solvencia.

ASPECTOS FINANCIEROS

VENTAS TOTALES:

<u>2008</u>	<u>2009</u>
102.859.967,49	102.108.856,66

Las Ventas en este periodo se mantuvieron en los mismos niveles del año 2008.

GASTOS DE OPERACIÓN:

<u>2008</u>	<u>2009</u>
7.044.502,29	7.512.653,69

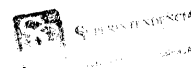
Los gastos de operación tuvieron un incremento de \$ 468.151,40 que representa el 6%.

GASTOS FINANCIEROS:

<u>2008</u>	<u>2009</u>
\$ 3.600.864,25	\$3.378.133,69

Los gastos financieros en el 2009 han disminuido y estos están compuestos por:

Intereses y Comisiones, Intereses por Sobregiro, Impuestos a la Salida de Capitales, Retenciones asumidas, Determinación Tributaria, Perdidas varias.



Sonia Aguirre Semeria

UTILIDAD DEL EJERCICIO:

2008	2009
\$ 6.021.229.89	\$ 8.687.756.22

La Utilidad del Ejercicio tuvo un incremento del 44%, cifra muy significativa que ha venido ha incrementar el patrimonio de Importadora Tomebamba.

PATRIMONIO:

El total del Patrimonio llega a la suma de \$ 27.685.893.39 habiéndose incrementado en la cantidad de \$ 2.901.230.00 con respecto al año 2008,este significativo incremento es efecto de los buenos resultados obtenidos.

LIQUIDEZ:

La liquidez es de 1,19 , este indice nos muestra que por cada dólar de deuda a corto plazo se tiene 1,19 de recursos disponibles para financiar la misma.

CAPITAL DE TRABAJO:

El capital de trabajo alcanza la suma de \$ 8.552.433.00

Por todo lo expuesto anteriormente, puedo afirmar, que este periodo ha sido de resultados muy positivos, además la parte Gerencial y Administrativa ha demostrado un correcto manejo, Económico y Financiero.

Por lo expuesto se confirma que, los Balances presentados sirven de Asiento para las Operaciones del año 2010.

Atentamente,



Econ. Gustavo Aguilera Muñoz

**OPINION DE LOS
AUDITORES**

Cuenca, 30 de Marzo de 2010

Informe del Auditor Interno

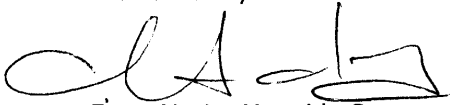
A la Junta de General de Accionistas
Importadora Tomebamba S. A.:

He examinado el balance general de Importadora Tomebamba S. A. al 31 de Diciembre de 2009 y los correspondientes estados de resultados. Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía, mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basado en las auditorías efectuadas.

Como parte del proceso de las auditorías financieras y operativas, hemos efectuado permanentemente evaluaciones a los controles internos y sus operaciones, con la finalidad de detectar posibles errores o irregularidades significativas que tomadas en su conjunto afecten la presentación de los estados financieros.

En mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Importadora Tomebamba S. A., al 31 de Diciembre de 2009, los resultados de sus operaciones y los cambios en su patrimonio, por el período terminado en esa fecha, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Atentamente,



Econ. Xavier Hermida C.
Jefe de Auditoría Interna