



INFORME DE CONTROL No.DSCL.ECI.07.064

| | | | |
|-----------------------------|---|---------------|--|
| COMPAÑIA: | CONSTRUCTORA AGREGADOS JERVIS-TORRES S.A. | | |
| EXPEDIENTE N°: | 6435 | | |
| DOMICILIO: | Loja | | |
| DIRECCIÓN: | Cesar Vallejo 11-11, Parque Pucara Podocarpus | | |
| TELÉFONO: | 2582-394 | FAX: | |
| E-MAIL: | | | |
| REPRESENTANTE LEGAL: | Jervis Flores Héctor Alberto | | |
| | Gerente General | | |
| MOTIVO DEL INFORME: | Control | | |
| SOLICITADO POR: | DELEGADO | FECHA: | |
| TRAMITE N° : | | | |

PRONUNCIAMIENTO:

1. La compañía esta activa, cumple su objeto social y esta al día en sus obligaciones con la Superintendencia de Compañías.
2. La compañía tiene correctamente estructurados sus libros sociales.
3. La contabilidad esta estructurada de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.
4. Respecto de la Causal de Disolución con que estaba la compañía, esta ha sido superada, lo que se ve reflejado en los estados financieros al mes de septiembre del 2007.

PREPARADO POR:

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
 DELEGACION - LOJA
 Ing. Gustavo Correa Valarezo

Fecha: 24-09-07

REVISADO POR:

Dr. Vinicio Sarmiento B.

Fecha: 24-09-07

La compañía ha superado la causal de disolución. Agregarse al Archivo este Honor. 27/09/07. Señal Justicia para Archivo.

Dr. Vinicio Sarmiento B. In Form. 2007. Resolución J. 24-09-07. 24-09-07



1.3.2 SEGUN TIPO DE INVERSION:

| SECTORES | VALOR | % |
|--------------------------|---------------|---------------|
| PUBLICO: | | |
| PRIVADO: | 800,00 | 100 % |
| a) Inversión Extranjera | | |
| b) Inversión Neutra | | |
| c) Inversión Subregional | | |
| d) Inversión Nacional | 800,00 | 100,00 |
| | | |
| TOTAL: | 800,00 | 100,00 |

COMENTARIOS:

| |
|------------------|
| |
|------------------|

1.3.3 INVERSION EXTRANJERA: N/P

| ACCIONISTAS O SOCIOS | VALOR | NACIONALIDAD |
|----------------------|-------|--------------|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| TOTAL: | | |

| | | |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Registro en el Banco Central | SÍ | NO |
| Comentarios: | | |



II. ESTRUCTURA ORGANIZATIVA

2.1 REPRESENTANTE LEGAL:

| | | | |
|---|--|---------------------|-----------------|
| Representante legal o apoderado: | Jervis Flores Hector Alberto | Cargo: | Gerente General |
| • Organismo que lo designó: | Junta General Ordinaria de Accionistas | Fecha: | 31-05-07 |
| • Inscripción Registro Merc. | 19-06-07 | Vencimiento: | 19-06-09 |
| Subrogante: | Daniel Criollo | Cargo: | Presidente |
| • Organismo que lo designó: | Junta General de Accionistas | Fecha: | 17-09-07 |
| • Inscripción Registro Merc. | 21-09-07 | Vencimiento: | 21-09-09 |
| COMENTARIOS: | | | |

2.2 DIRECTORIO: N/P

| |
|--|
| |
|--|

| MIEMBROS DEL DIRECTORIO | |
|-------------------------|--------|
| PRESIDENTE: | |
| NOMBRES | SECTOR |

| VOCALES PRINCIPALES | PUBLICO | PRIVADO | FECHA JUNTA GRAL |
|---------------------|---------|---------|------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| VOCALES SUPLENTE | PUBLICO | PRIVADO | FECHA JUNTA GRAL |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

COMENTARIOS: (Art. 312)



III. SISTEMAS DE CONTROL INTERNO

| | | |
|---------------------------------------|------------|--------------|
| 3.1 MANUAL DE CONTROL INTERNO: | SI: | NO: X |
|---------------------------------------|------------|--------------|

| | | |
|--|------------|--------------|
| 3.2 MANUAL DE CONTROL DE RIESGOS: | SI: | NO: X |
|--|------------|--------------|

COMENTARIOS:

La compañía no dispone de ninguna clase de manuales de control.

3.3 COMISARIOS:

| | |
|--|----------|
| Comisario Principal | |
| Nombre: Angel Jara | |
| Dirección: Cdla. La Paz | |
| Fecha junta general que lo designó: | 14-09-07 |
| Comisario Suplente | |
| Nombre: | |
| Dirección: | |
| Fecha junta general que lo designó: | |
| COMENTARIOS: (Art. 275) La compañía no ha procedido al nombramiento del Comisario Suplente. | |

3.4 AUDITOR EXTERNO: N/P

| | | | |
|--|----------------------|------------|-------|
| Total de activos | Ejercicio económico: | Valor : \$ | 00,00 |
| Debe presentar informe de auditoria externa | SI: | NO: | X |
| Fecha junta general de accionistas que lo designó: | | | |
| Nombre o razón social: | | | |
| Número R.N.A.E.: | | | |
| Dirección: | | | |
| Comunicó a la Superintendencia de Compañías | SI: | NO: | |

COMENTARIOS:



IV. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES CON ESTA SUPERINTENDENCIA

| 4.1 CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES | SI | NO | ULTIMO AÑO PRESENTADO |
|--|-----------|-----------|------------------------------|
| ▪ Presentaron los estados financieros | X | | 2006 |
| ▪ Informe de administradores | X | | 2006 |
| ▪ Informe de comisarios o de Consejo de Vigilancia | | X | |
| ▪ Informe de auditoria externa | | X | |
| ▪ Nómina de accionistas o socios | X | | 2006 |
| ▪ Pago de contribuciones | X | | 2006 |

COMENTARIOS:



V. RESPALDOS SOCIETARIOS

COMENTARIOS:

LIBRO DE ACTAS DE JUNTAS GENERALES

El libro de actas de Juntas Generales cumple con lo dispuesto en el artículo 26 de la Resolución Nro. 02.Q.DICQ.005 emitida por esta Institución el 2 de abril del año 2002.

EXPEDIENTES DE JUNTAS GENERALES

El libro expediente de Juntas Generales cumple con lo dispuesto en el artículo 27 de la Resolución Nro. 02.Q.DICQ.005 emitida por esta Institución el 2 de abril del año 2002.

LIBRO DE ACCIONES Y ACCIONISTAS

El libro de acciones y accionistas cumple con los requerimientos de Ley.

LIBRO TALONARIO DE ACCIONES

El talonario que reposa en la compañía corresponde al accionista titular de la acción, el mismo que está correctamente firmado y refleja el valor real que le corresponde al mismo.



VI. INFORMACION DE ESTADOS FINANCIEROS, CUMPLIMIENTO DE NORMAS CONTABLES, ANALISIS DE RESPALDOS Y PROCEDIMIENTOS.

**NOMBRE DE LA COMPAÑÍA: CONSTRUCTORA AGREGADOS JERVIS-TORRES S.A.
EXPEDIENTE: 6435**

BALANCE DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

| ACTIVOS | AÑOS | | |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| | 2006 | sep-07 | Variación |
| Caja - Bancos | 1.325,50 | | -1.325,50 |
| Inversiones | | | 0,00 |
| Total Disponibles | 1.325,50 | 0,00 | -1.325,50 |
| Cuentas y documentos por cobrar | | 89.014,57 | 89.014,57 |
| Crédito tributario a favor | | | 0,00 |
| Cuentas por cobrar socios | | | 0,00 |
| Otras Cuentas por cobrar | | | 0,00 |
| impuestos anticipados | | | 0,00 |
| Total Exigibles | 0,00 | 89.014,57 | 89.014,57 |
| Inventarios de suministros y materiales | | | 0,00 |
| Total Realizables | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total activo corriente | 1.325,50 | 89.014,57 | 87.689,07 |
| Terrenos, edificios e instalaciones | | | 0,00 |
| Maquinarias, muebles, enseres, equipos de ofc. y vehículos | 21.103,00 | 42.531,57 | 21.428,57 |
| Equipo de computación | | | 0,00 |
| Otros activos fijos tangibles | | | 0,00 |
| (-) Depreciación acumulada | -5.651,74 | -12.383,19 | -6.731,45 |
| Total activos fijos tangibles | 15.451,26 | 30.148,38 | 14.697,12 |
| Total activos fijos intangibles | 0,00 | | 0,00 |
| Total activo fijo | 15.451,26 | 30.148,38 | 14.697,12 |
| Gastos de organización y constitución | | | 0,00 |
| Gastos anticipados | | | 0,00 |
| Otros gastos diferidos | | | 0,00 |
| (-) Amortización acumulada | | | 0,00 |
| Otros activos no corrientes | | | 0,00 |
| Total activos no corrientes | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DE ACTIVOS | 16.776,76 | 119.162,95 | 102.386,19 |
| PASIVO | | | |
| Cuentas y documentos por pagar | | 2.634,00 | 2.634,00 |
| Obligaciones con instituciones financieras | | | 0,00 |
| Préstamos de sucursales y accionistas | | | 0,00 |
| Obligaciones tributarias | | | 0,00 |
| Provisiones sociales por pagar | | | 0,00 |
| Obligaciones: IESS | | | 0,00 |
| Otros pasivos corrientes | | | 0,00 |
| Total pasivo corriente | 0,00 | 2.634,00 | 2.634,00 |



República del Ecuador
SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS
DELEGACION LOJA

| | | | |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| Obligaciones con instituciones financieras | | | 0,00 |
| Otros pasivos a largo plazo | | | 0,00 |
| Total pasivo a largo plazo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DE PASIVOS | 0,00 | 2.634,00 | 2.634,00 |

PATRIMONIO

| | | | |
|---|------------------|-------------------|-------------------|
| Capital suscrito y/o asignado | 800,00 | 800,00 | 0,00 |
| Aportes futura capitalización | | | 0,00 |
| Otros superávits | | | 0,00 |
| Reservas | | | 0,00 |
| Reserva por revalorización del patrimonio | | | 0,00 |
| Reserva del capital | 6.731,30 | | -6.731,30 |
| Utilidad acumulada | | | 0,00 |
| Pérdida acumulada | | | 0,00 |
| utilidad (pérdida) del ejercicio | 9.245,46 | 115.728,95 | 106.483,49 |
| TOTAL DEL PATRIMONIO | 16.776,76 | 116.528,95 | 99.752,19 |
| TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO | 16.776,76 | 119.162,95 | 102.386,19 |



ESTADO DE RESULTADOS

NOMBRE DE LA COMPAÑÍA: CONSTRUCTORA AGREGADOS JERVIS-TORRES
S.A.

EXPEDIENTE: 6435

BALANCE DE RESULTADOS COMPARATIVO

| INGRESOS | AÑOS | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2006 | 17/09/2007 | Variacion |
| Ventas gravadas con tarifa 12% | 135.455,05 | 455.725,99 | 320.270,94 |
| Otras rentas no operacionales | | | 0,00 |
| TOTAL DE INGRESOS | 135.455,05 | 455.725,99 | 320.270,94 |
| COSTO DE VENTAS | | | |
| Inventario inicial bienes | | | 0,00 |
| Compras e importaciones | 73.326,00 | | -73.326,00 |
| Inventario final bienes | | | 0,00 |
| Mano de obra directa | | | 0,00 |
| Mano de obra indirecta | | | 0,00 |
| Otros costos de ventas | | | 0,00 |
| TOTAL COSTO DE VENTAS | 73.326,00 | 0,00 | -73.326,00 |
| GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS | | | |
| Sueldos salarios | | 19.650,00 | 19.650,00 |
| Beneficios sociales e indemnizaciones | | | 0,00 |
| Comisiones en ventas | | 173.517,76 | 173.517,76 |
| Honorarios a personas naturales | | | 0,00 |
| Arren. Bienes inmuebles | | 133.588,13 | 133.588,13 |
| Promoción y publicidad | | | 0,00 |
| Combustibles | 4.346,08 | | -4.346,08 |
| Seguros y reaseguros (prima) | | | 0,00 |
| Suministros y materiales | | | 0,00 |
| Gastos de Gestión | | | 0,00 |
| Gastos de viaje | | | 0,00 |
| Agua,energía, luz, teléfono,telex y fax | | | 0,00 |
| Impuestos, contribuciones y otros | | | 0,00 |
| Depreciación de bienes y amortizaciones | 3.610,30 | 3.121,15 | -489,15 |
| Amortizaciones (inversiones e intangibles) | | | 0,00 |
| Cuentas incobrables | | | 0,00 |
| Baja de inventarios | | | 0,00 |
| Intereses y comisiones | | | 0,00 |
| Otros gastos de administración | 39.670,00 | 10.120,00 | -29.550,00 |
| TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS | 47.626,38 | 339.997,04 | 292.370,66 |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | | |
| Pérdida en venta de activos | | | 0,00 |
| Otros gastos no operacionales | | | 0,00 |
| TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| | | | |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | 120.952,38 | 339.997,04 | 219.044,66 |
| UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO | 14.502,67 | 115.728,95 | 101.226,28 |
| (-) 15% Participación de trabajadores | 2.175,40 | 17.359,34 | 15.183,94 |
| (+) Gastos no deducibles | | | 0,00 |
| (=) UTILIDAD GRAVABLE | 12.327,27 | 98.369,61 | |
| IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO | 3.081,82 | 24.592,40 | |
| UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO NETA | 9.245,45 | 73.777,21 | |

VII. ANALISIS DE LOS INDICADORES FINANCIEROS Y RESUMEN DE LA SITUACION ECONOMICA FINANCIERA

PRINCIPALES INDICES FINANCIEROS

| INDICADORES | 2005 | jul-07 |
|--|----------|-----------|
| A. CAPACIDAD DE PAGO | | |
| Liquidez (activo corriente/pasivo corriente) | #DIV/0! | 33,79 |
| Prueba ácida (activo corriente- inventarios/pasivo corriente) | #DIV/0! | 33,79 |
| Liquidez inmediata (activo corriente- inventarios- cuentas por cobrar /pasivo corriente) | #DIV/0! | 0,00 |
| Capital de trabajo (activo corriente-pasivo corriente) | 1.325,50 | 86.380,57 |
| B. ENDEUDAMIENTO | | |
| Solidez (pasivo total/activo total) | 0,00 | 0,02 |
| Patrimonial (patrimonio/activo total) | 1,00 | 0,98 |
| Endeudamiento (pasivo total/patrimonio) | 0,00 | 0,02 |
| A. RENTABILIDAD | | |
| Utilidad sobre ventas | 0,19 | 0,34 |
| Utilidad sobre activos totales | 0,55 | 0,97 |
| Utilidad sobre patrimonio | 0,55 | 0,99 |

Como se puede observar en los estados financieros al 17 de septiembre de 2007, la compañía ha superado las pérdidas que presentaba el 31 de diciembre de 2006, esto en atención al volumen de ventas-ingresos que ha tenido la compañía a lo largo de estos nueve meses.

La recuperación de la compañía en la parte económica es muy satisfactoria, por lo que considero que para el cierre del presente ejercicio económico, la misma tendrá resultados positivos.



VIII. CONCLUSIONES Y OBSERVACIONES:

CONCLUSIONES:

1. La compañía esta activa, cumple su objeto social y esta al día en sus obligaciones con la Superintendencia de Compañías.
2. La compañía tiene correctamente estructurados sus libros sociales.
3. La contabilidad esta estructurada de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.
4. Respecto de la Causal de Disolución con que estaba la compañía, esta ha sido superada, lo que se ve reflejado en los estados financieros al mes de septiembre del 2007.

OBSERVACIONES:

INTERNAS