

# INFORME DE COMISARIO

A los señores accionistas y directores de

## GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A.

En mi calidad de Comisario Principal de GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A., designado por la Junta General de Accionistas y dando cumplimiento a sus disposiciones, a los estatutos de la empresa y a normas legales emanadas por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No. 92.1.4.3.0014, tengo a bien emitir el presente informe acerca de las operaciones de la compañía correspondientes al ejercicio económico comprendido entre el 1º. de enero y el 31 de diciembre del 2002.

### 1.- ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

Los administradores y funcionarios de la compañía, durante el ejercicio económico objeto de este informe, han dado cumplimiento a las normas legales, y reglamentarias así como también con las resoluciones y disposiciones de la Junta General de Accionistas y Directorio del GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A.

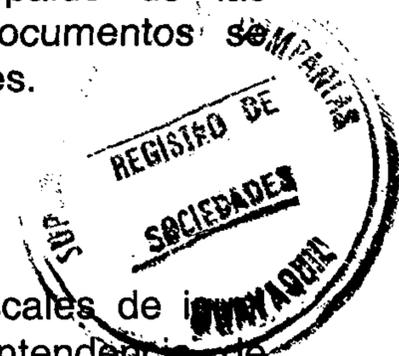
Los procedimientos de control interno, los ciclos de presupuestos previa contratación de los proyectos, los procesos de ingresos, egresos, compras, adquisición de activos fijos, su registro, control, conservación y custodia de los bienes son satisfactorios y tienden a salvaguardar los intereses de la compañía.

### 2.- ASPECTOS LEGALES

He revisado los libros sociales de GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A. los mismos que mantiene debidamente actualizados y custodiados tales como actas de Junta General de Accionistas y del Directorio, expedientes de las actas, libro de acciones y accionistas, talonario de acciones, libros de contabilidad y los correspondientes comprobantes de respaldo de las transacciones, así como su correspondencia, todos los documentos conservan en forma adecuada y conforme a disposiciones legales.

### 3.- ASPECTOS TRIBUTARIOS Y LABORALES

La compañía ha dado cumplimiento con sus obligaciones fiscales de manera ha cumplido con los requerimientos de la Superintendencia de Compañías y demás entidades de control dentro de los plazos establecidos.



A handwritten signature or set of initials in the bottom left corner of the page.

GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A. no ha sido objeto de intervención por parte de las autoridades tributarias.

La compañía por su parte ha cumplido las obligaciones patronales, cuyas relaciones con sus colaboradores durante el ejercicio se han desenvuelto con normalidad.

#### 4.- ASPECTOS FINANCIEROS

He examinado el balance general de la compañía al 31 de diciembre del 2002, y su correspondiente estado de resultados terminado a esa fecha. Los estados financieros de la referencia son de responsabilidad de la gerencia de la compañía.

A continuación presento algunos aspectos importantes que estimo son de interés de los señores accionistas:

##### a) Activos Corrientes:

- Los saldos disponibles en Caja y Bancos no le permiten cubrir los desembolsos por operaciones y obligaciones de corto plazo.
- Las Cuentas por cobrar clientes suman U\$ 89.646 y ha creado una reserva para cuentas de dudosa cobranza un valor de U\$. 2.680.
- GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A. mantiene saldos deudores con Compañías relacionadas por un valor de U\$.184.382
- El monto de inventarios por importaciones en tránsito asciende a U\$. 26.691

##### b) Propiedad Planta y Equipo:

GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A., suma en activos fijos un valor neto de U\$. 85.803. El método de depreciación de los activos es el de línea recta y el porcentaje oscila entre el 5 y 33% conforme dispone la ley.

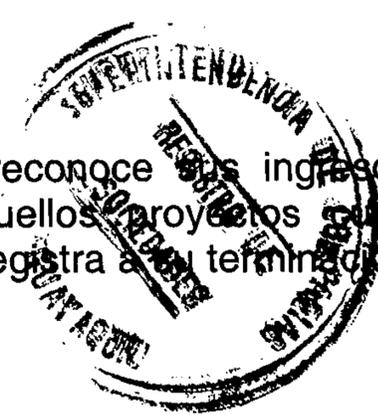
##### c) Pasivos

El pasivo de GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A. está constituido en su parte corriente a deudas con proveedores por U\$. 118.019.

La compañía no ha efectuado provisiones por concepto de jubilación patronal hasta el 31 de diciembre del 2002.

##### d) Resultados

GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A. reconoce sus ingresos mediante el sistema de contrato terminado en aquellos proyectos cuya duración es mayor a un año, esto quiere decir que los registra a la terminación



16 MAYO 2003

por tanto la acumulación de costos y sus correspondientes facturas adelantadas los registra en las cuentas de construcción en proceso y en anticipos por construcción en proceso respectivamente. Para los contratos cuya duración es menor a un año, la compañía ha adoptado el método de reconocimiento de ingresos por avance de obra. El año 2002 GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A. concluyó proyectos cuyos ingresos sumaron U\$. 1'330.944. El resultado operacional fue de U\$. 153.481 y el resultado neto luego de provisión para participación laboral e impuestos fue de U\$. 107.237

#### **e) Provisión para impuesto a la renta**

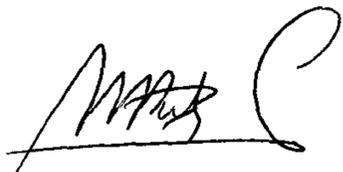
A partir del año 2001, la tarifa para el impuesto a la renta, se establece en el 25% sobre las utilidades sujetas a distribución y del 15% sobre las utilidades sujetas a capitalización. La provisión para pago de impuesto a la renta después de calcular el 15% de participación laboral calculó mediante la tasa del 15% aplicable a las utilidades gravables y su capitalización lo debe legalizar hasta fines del presente año.

### **5.- CONCLUSIONES**

A efectos de emitir el presente informe, debo manifestar que he recibido de parte de los administradores y funcionarios de GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A. toda la información y colaboración que he requerido a fin de cumplir con mis funciones por lo que puedo afirmar que los estados financieros corresponden a los registros de los libros contables de la empresa y los procedimientos aplicados se ajustan a principios de contabilidad de aceptación general y a normas legales vigentes en el país.

### **6.- OPINION**

En mi opinión, después de haber revisado los registros contables de la compañía conforme a normas de auditoría de general aceptación, los estados financieros de GÉNESYS AUTOMATIZACIÓN Y CONTROL S. A., presentan razonablemente en todos los aspectos más importantes la situación financiera de la empresa, el estado de resultados de sus operaciones el estado de evolución del patrimonio y el estado de flujos de efectivo, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre del 2002.



**MIGUEL RUALES GALARZA**  
Comisario Principal

Quito, Abril del 2003

