



Accountants &
business advisers

LUNATEC S.A.

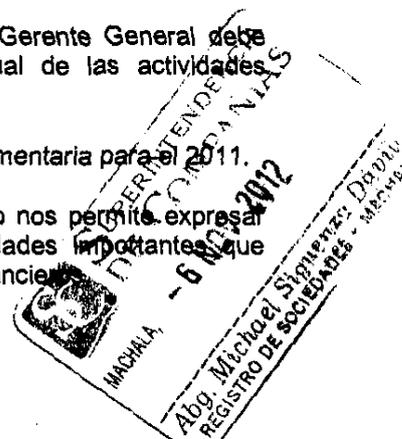
Informe del Comisario

Al 31 de diciembre del 2011

INFORME DEL COMISARIO

A los accionistas
LUNATEC S.A.
Guayaquil, Ecuador

1. Hemos revisado el balance general de **LUNATEC S.A.** al 31 de diciembre del 2011 y el estado conexo de resultados, por el período terminado en esa fecha. Nuestra revisión la efectuamos de acuerdo con las disposiciones que para el Comisario, establece la Superintendencia de Compañías y, por consiguiente incluyó aquellas pruebas sobre los registros de contabilidad y otros procedimientos de revisión que consideramos necesarios de acuerdo con las circunstancias. La preparación de los estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es cumplir con las disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías para los Comisarios.
2. La Compañía cumplió con sus obligaciones como agente de retención y percepción de impuesto a la renta y al valor agregado.
3. La aplicación de nuestras pruebas nos permite informar lo siguiente:
 - La Administración dió cumplimiento a las normas legales, estatutarias, y reglamentarias.
 - En los anexos 1 y 2 se detallan los saldos del balance general y del estado de resultados, no se reportan variaciones.
 - En el anexo 3 se detallan los saldos de las cuentas Caja-Bancos y Cuentas por cobrar, no se reportaron variaciones.
 - La Ley de Compañías establece que el Administrador o Gerente General debe presentar ante la Junta de Accionistas un informe anual de las actividades efectuadas.
 - La Compañía efectuó la Junta General de Accionistas, reglamentaria para el 2011.
 - Nuestro estudio y evaluación del sistema de control interno nos permite expresar que al momento de nuestra revisión, no contiene debilidades importantes que puedan afectar la presentación razonable de los estados financieros.



PBX (593-4) 2453883 - 2450889 | Fax (593-4) 2450886

E-mail pkf@pkfecuador.com | www.pkfecuador.com

PKF & Co. | Av. 9 de Octubre 1911 y Los Ríos, Edificio Finansur Piso 12 Of. 2 | P.O. Box: 09-06-2045 | Guayaquil | Ecuador

Tel (593-2) 2263959 - 2263960 | Fax (593-2) 2256814

PKF & Co. | Av. República de El Salvador 836 y Portugal, Edificio Prisma Norte Piso 4 Of. 404 | Quito | Ecuador

4. Las cifras presentadas en los estados financieros son las que están registradas en los libros de contabilidad y éstos *se llevan conforme a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC)*.
5. El 21 de agosto del 2006, mediante Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 06.Q.ICI.004, se exige la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera a partir del año 2009 a las compañías y entidades sujetas al control y vigilancia de la referida Superintendencia. El 20 de noviembre del 2008, con resolución de la Superintendencia de Compañías No. 08.G.DSC, se estableció el cronograma para la adopción del cuerpo de Normas Internacionales de Información Financiera, en reemplazo de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, el que comenzó en el año 2010 y concluye en el 2012. La Compañía deberá implementarlas a partir del 2012.
6. Sobre la base de procedimientos adicionales de *revisoría* que hemos llevado a cabo para cumplir con lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías, consideramos que obtuvimos toda la información necesaria para el cumplimiento de nuestra función.

PKF & Co.
Comisario


Edgar Naranjo
C.I. 1703909505
27 de abril del 2012
Guayaquil, Ecuador

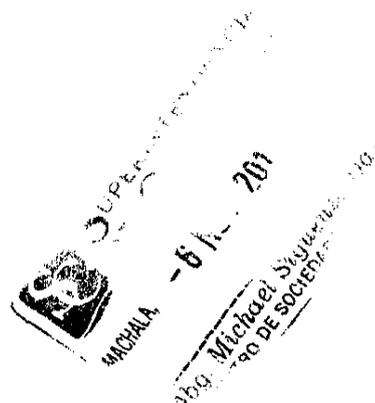
LUNATEC S.A.ESTADO DE SITUACION FINANCIERAAL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

<u>ACTIVO</u>	
ACTIVO CORRIENTE:	
Cuentas por Cobrar	1.108,56
Impuesto a la Renta	17.440,23
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>18.548,79</u>
ACTIVOS A LARGO PLAZO	3.967,79
TOTAL ACTIVOS	<u><u>22.516,58</u></u>
 <u>PASIVO E INVERSION DE LOS ACCIONISTAS</u>	
PASIVO CORRIENTE:	
Provisiones por Pagar	2.130,67
Impuesto a la Renta por Pagar	
Cuentas por Pagar	2.392,67
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>4.523,34</u>
 <u>INVERSION DE LOS ACCIONISTAS</u>	
Capital Social	800
Reservas	871,09
Resultados Acumulados	14.023,80
TOTAL INVERSION DE ACCIONISTAS	<u>15.694,89</u>
 RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>2.298,35</u>
 TOTAL PASIVOS E INVERSION DE LOS ACCIONISTAS	<u><u>22.516,58</u></u>


SUPERIOR TRIBUNAL DE JUSTICIA
DE MICHOACÁN
COMISIÓN EJECUTIVA
6 NOV 2011
H. Sr. Miguel Sigüenza Durán
SECRETARIO DE SOCIEDADES - MICHOACÁN

LUNATEC S.A.ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALESAÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011

INGRESOS	
Ventas	345.471,56
NO OPERACIONALES	
Rentas Excentas	2,76
Menos: Costo de Ventas	339.811,83
UTILIDAD BRUTA	<u>5.662,49</u>
GASTO DE OPERACIÓN	
Gastos Financieros	519,64
Otros Gastos Operación	1.058,70
	<u>1.578,34</u>
UTILIDAD O PERDIDA EN OPERACIÓN	<u>4.084,15</u>
MENOS	
15% PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES	405,59
IMPUESTO A LA RENTA	
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>4.084,15</u>
Otros Gastos	1.380,21
RESULTADO INTEGRAL	<u>2.298,35</u>



LUNATEC S.A.ANALITICO TRIMESTRALES DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVOAL 31 DE DICIEMBRE DEL 2011**EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Caja	0
Bancos	0

**CUENTAS POR COBRAR
CONFOCO S.A.**

7,179

7,179

 SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS
- 6 NOV 2012
Mtro. Michael Siguenza Dorcello
DIRECTOR GENERAL DE EMPRESAS - MACHALA