

María R. De León  
Contador Público Autorizado  
Reg. No. 12.938  
Urb. Las Peñas Lote # 008  
San Rafael – Ecuador

## INFORME DE COMISARIO POR EL PERIODO 2005

A los Señores accionistas de Suministros Trocalsa S.A.

En mi calidad de Comisario y dando cumplimiento a las normas legales emanadas de 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 correspondiente al ejercicio económico Enero – Diciembre del 2005

### 1.- Aspectos Administrativos –Operacionales.

Durante el período objeto de este informe, se ha observado que su Gerente y funcionarios han dado cumplimiento a las normas legales y reglamentarias, así como también a las resoluciones y disposiciones de los socios.

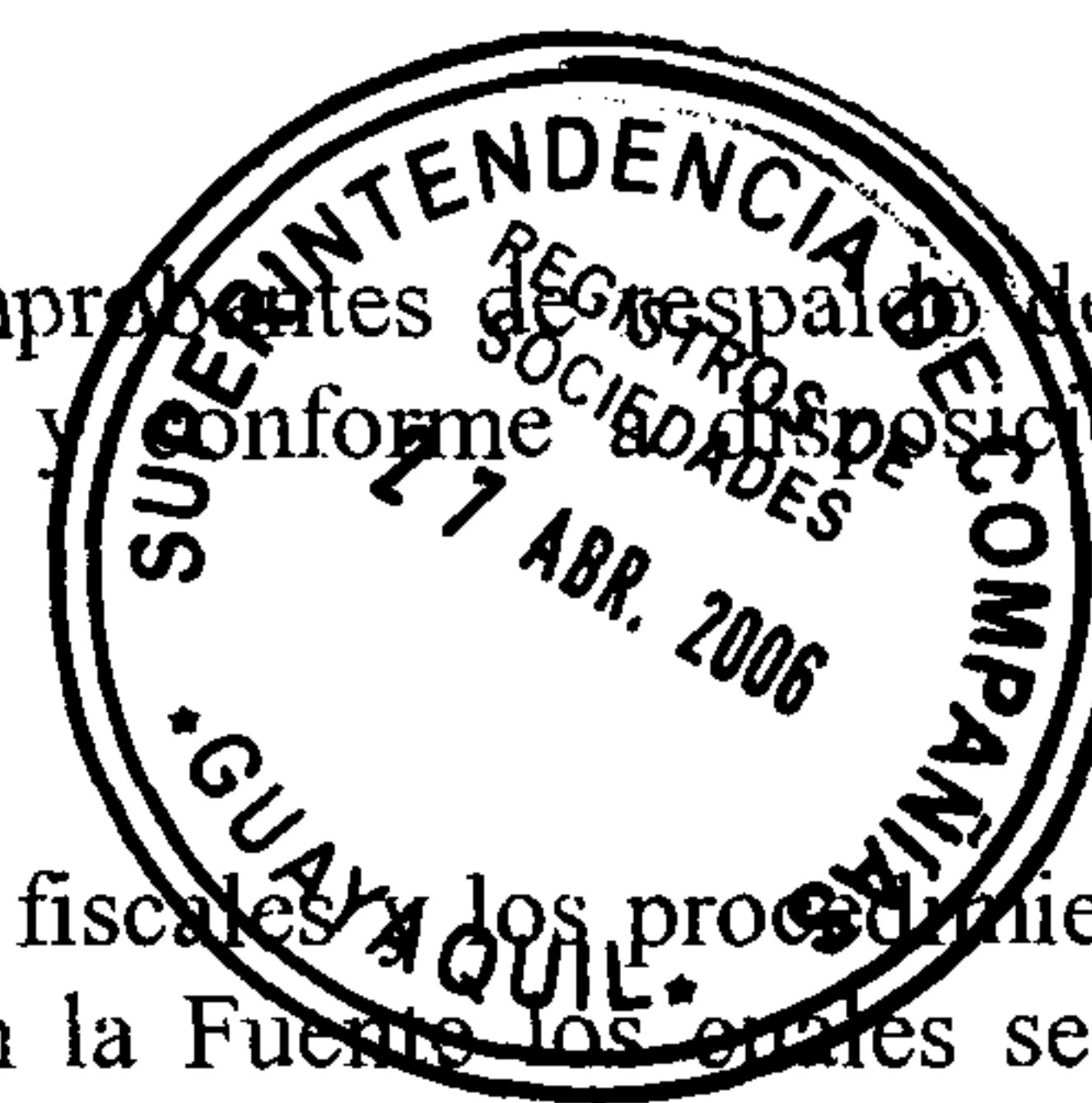
### 2.- Control Interno:

Los procedimientos de control interno, los de contratación, de ingresos, de egresos, de compras, de adquisición de activos fijos, son los adecuados y tienden a salvaguardar los intereses y recursos de la empresa. El registro, control, conservación y custodia de los bienes de la compañía son satisfactorios.

Suministros Trocalsa S.A. durante el año 2005, ha continuado con su labor empresaria, expandiendo sus bodegas, para dar mayor y mejor servicio a los clientes.

### 3.- Aspectos Legales:

He revisado los libros contables y los correspondientes comprobantes de las transacciones, los cuales se conservan en forma adecuada y conforme a las disposiciones legales, dando cumplimiento a los requerimientos legales.



### 4.- Aspectos Fiscales Tributarios:

Suministros Tracalsa S.A. ha cumplido con las obligaciones fiscales y los procedimientos de control y pago de impuestos del IVA y Retenciones en la Fuente. Los mismos se han presentado de acuerdo a las normas establecidas por el Servicio de rentas Internas dentro de los plazos establecidos.

### 5.- Aspectos Financieros:

Del análisis realizado a los Estados Financieros cortados al 31 de Diciembre del 2005, puedo indicar que todos los registros corresponden a giro normal del negocio.

Algunos aspectos que se encuentran contenidos, en el Balance General, y que, considero de interés para los señores accionistas, expongo a continuación:

### **5.1. Activos Corrientes:**

Los Activos Corrientes están conformados por:

CUENTAS	SALDOS AL 31.12-2004	SALDOS AL 31-12-2005
ACTIVO CORRIENTE		
CAJA -BANCOS	3.165.30	5.171.04
CUENTAS POR COBRAR	13.741.82	15.685.60
CREDITO TRIBUTARIO IVA	3.820.50	3.474.87
CREDITO TRIBUTARIO IMP.R.	857.90	2.498.86
PROVISION PARA INCOBRABLE	- 384.72	- 541.58
INVENTARIOS	3.089.41	4.947.09
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	24.270.21	32.383.98

### **5.2.- Activo Fijo:**

MUEBLES Y ENSERES	5.771.00	5.771.00
EQUIPO DE COMPUTO	2.284.00	2.284.00
VEHICULOS	5.000.00	5.000.00
(-) DEPRECIACIONES	- 6.113.32	- 8.444.20
TOTAL ACTIVO FIJO NETO	6.941.88	4.610.80

### **5.3.- Pasivos:**

DEUDAS PROVEEDORES LOCALES	2004	2005
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	9.658.41	14.990.70

### **5.4. Patrimonio:**

CAPITAL SOCIAL	2004	2005
RESERVA LEGAL	8.000.00	8.000.00
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERC ANT.	884.16	969.37
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.795.08</b>	<b>2.291.81</b>
	<b>10.679.24</b>	<b>11.261.18</b>

El patrimonio se incrementa por la utilidad generada en el ejercicio 2005 sobre la cual los socios aun no se han pronunciado respecto de su destino, el mismo que se definirá en la junta de general de accionistas.



### **6.- Resultados:**

Al cierre del presente ejercicio SUMINISTROS TROCARSA. S.A ., obtuvo una utilidad de \$ 953.21 que representa el 0,38% de la cifra de venta. Sus costos y gastos fueron de \$248.932.50, que corresponden al giro normal del negocio.

Los datos mencionados se han obtenido de la revisión efectuada al balance presentado , asi como sus correspondientes libros contables como son : Mayores, Libro Diario,

Comprobantes de Ingresos, Egresos, Conciliaciones Bancarias, cuya responsabilidad de elaboración, registro y control recae en la Administración de la empresa.

**7.- Opinión:**

Los Estados Financieros presentados por SUMINISTROS TROCARSA S.A. .. por el ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2005 se ajustan a los principios de contabilidad de general aceptación y a las normas vigentes en el país y revelan razonablemente en todos los aspectos la situación financiera de la empresa.

Atentamente,

María R. De León  
C.P.A. Reg. 12.938

