

88556

Sikaplica S.A.

INFORME DEL COMISARIO DE LA COMPAÑÍA SIKAPLICA S. A.

Señores Accionistas

Una vez analizado el Balance General y Estado de Pérdidas y Ganancias del ejercicio económico 2008, he realizado la revisión de acuerdo con las disposiciones que para el Comisario establece la Superintendencia de Compañías y; por consiguiente incluyo aquellas pruebas sobre los registros de contabilidad y otros procedimientos de revisión que considero necesaria. La preparación de los Estados Financieros son responsabilidad de la administración de la compañía. Mi responsabilidad es cumplir con las disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías para los Comisarios.

La administración dio cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas.

Mi estudio y evaluación del sistema de control interno me permite expresar que al momento de la revisión, no contiene debilidades importantes que puedan afectar la presentación razonable de los estados financieros.

La administración cumplió con sus obligaciones como agente de retención y percepción de impuesto a la renta y al valor agregado.

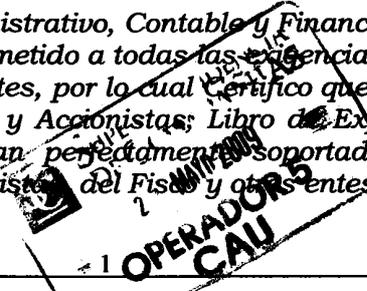
Las cifras presentadas en los estados financieros son las que están registradas en los libros de contabilidad y éstos se llevan conforme a las normas legales y a la técnica contable. Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad (NEC).

Sobre la base de procedimientos adicionales de revisoría que he llevado a cabo para cumplir con lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de compañías, considero que obtuve toda la información necesaria para el cumplimiento de mi función.

Durante el año 2008 los ingresos operacionales tuvieron un incremento del 8.1% y sus gastos tuvieron un incremento del 6.3%; y a la vez demostrando un incremento de la utilidad neta antes del 15% participación trabajadores e impuesto a la renta del 30.3% con relación al año 2007.

Cabe resaltar que con fecha 17 de noviembre El Servicio de Rentas Internas otorgó según resolución 1418 la calificación de Contribuyente Especial.

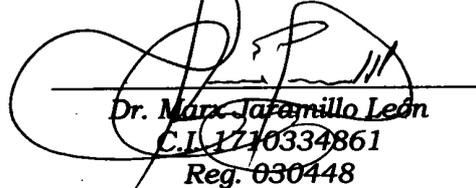
Debo indicar que el trabajo Administrativo, Contable y Financiero de la compañía es muy transparente y detallado, sometido a todas las exigencias legales, tributarias y a todas los reglamentos ley vigentes, por lo cual Certifico que los libros de Actas de Junta General, libro de Acciones y Accionistas; Libro de Expedientes, y todos los registros contables se encuentran perfectamente soportados y actualizados, a disposición de los Señores Accionistas del Fisco y otros entes relacionados.



Sikaplica S.A.

Declaro que para el cumplimiento de mi trabajo puse en práctica lo dispuesto en el Art. 321 de la Ley de Compañías.

Atentamente,



Dr. Marx Jafamillo León
C.I. 1770334861
Reg. 030448
COMISARIO

SIKAPLICA S.A.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2008

EN US \$

1 ACTIVOS				\$ 486.447,38
2	ACTIVO CORRIENTE			\$ 437.504,76
3	FONDOS DISPONIBLES		\$ 51.453,08	
4	CAJA	\$ 83,74		
4	BANCOS	\$ 51.369,34		
3	DEUDORES NACIONALES		\$ 245.808,70	
4	OBRAS REGIONAL QUITO	\$ 107.604,13		
4	OBRAS REGIONAL GUAYAQUIL	\$ 138.394,21		
4	OBRAS REGIONAL CUENCA	\$ 9.164,36		
4	PROVISION CUENTAS INCOBRABLES	-\$ 9.354,00		
3	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 14.218,88	
4	OBRAS DE SUBCONTRATISTAS	\$ 14.218,88		
3	DEUDORES OFICIALES		\$ 122.030,78	
4	ANTICIPOS IMPUESTO A LA RENTA	\$ 786,61		
4	CREDITO TRIBUTARIO I.V.A.	\$ 118.974,82		
4	CREDITO TRIBUTARIO IMP. RENTA	\$ 2.289,35		
3	ANTICIPOS A TERCEROS		\$ 1.392,33	
4	ANTICIPOS SERVICIOS VARIOS	\$ 339,03		
4	ANTICIPOS EMPLEADOS	\$ 1.053,30		
3	DEPOSITOS EN GARANTIA		\$ 2.600,99	
4	GARANTIAS OBRAS DEL ESTADO	\$ 2.360,99		
4	DEPOSITOS EN GARANTIA ARRIENDO	\$ 240,00		
2	ACTIVO FIJO			\$ 48.942,62
3	FIJOS DEPRECIABLES		\$ 65.500,52	
4	COSTO HIST. MUEBLES Y ENSERES	\$ 130,00		
4	COSTO HIST. MAQUINARIA-EQUIPOS	\$ 37.607,27		
4	COSTO HISTORICO - VEHICULOS	\$ 17.718,75		
4	COSTO HIST.EQUIPO ELEC. SOFWAR	\$ 10.044,50		
3	DEPREACIONES ACUMULADAS A.F.		-\$ 16.557,90	
4	DEPREC. ACUM. MUEBLES-ENSERES	-\$ 88,61		
4	DEPREC. ACUM. MAQUIN.Y EQUIPOS	-\$ 3.434,70		
4	DEPREC. ACUM. VEHICULOS	-\$ 6.155,43		
4	DEPREC. ACUM. EQ.ELEC. Y SOFTW	-\$ 6.898,16		
2	ACTIVO DIFERIDO			\$ 0,00
3	DIFERIDOS A LARGOS PLAZO		\$ 0,00	
4	GASTOS DE CONSTITUCION	\$ 0,00		
TOTAL ACTIVOS				\$ 486.447,38
1 PASIVOS				
2	PASIVO CORRIENTE			-\$ 351.016,70
3	ANTICIPOS CLIENTES/PROVEEDORES		-\$ 40.409,00	
4	ANTICIPO DE CLIENTES	-\$ 40.409,00		
3	PROVEEDORES NACIONALES		-\$ 165.478,72	
4	PROVEEDORES SOCIEDAD SIKA	-\$ 185.478,72		
3	ACREEDORES NACIONALES		-\$ 14.415,68	
4	COMISIONES SUBCONTRATISTAS	-\$ 5.477,00		
4	ACREEDORES HONORARIOS PROFES.	-\$ 736,00		
4	ACREEDORES MANTEN.EQUIPOS APLI	-\$ 7.131,24		
4	ACREEDORES VARIOS	-\$ 1.071,44		
3	OBLIGACIONES LABORALES		-\$ 48.983,06	
4	REMUNERACIONES POR PAGAR	-\$ 41.297,00		
4	SEGURO SOCIAL OBLIGATORIO	-\$ 7.686,06		
3	OBLIGACIONES FISCALES		-\$ 5.094,77	
4	IMPUESTO A LA RENTA	-\$ 974,30		
4	IMPUESTOS POR PAGAR	-\$ 4.120,47		
3	PROVISIONES SOCIALES OBLIGATOR		-\$ 16.201,39	
4	PROVISIONES DE LEY	-\$ 16.201,39		
3	OBLIGACIONES DE ACCIONISTAS		-\$ 40.000,00	
4	PRESTAMOS DE ACCIONISTAS	-\$ 40.000,00		
3	OTRAS OBLIGACIONES POR PAGAR		-\$ 20.434,08	
4	DIVIDENDOS POR PAGAR	-\$ 20.434,08		
2	PATRIMONIO SOCIAL			\$ 135.430,68
3	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		\$ 48.140,00	
4	CAPITAL DE ACCIONISTAS	-\$ 48.140,00		
3	RESERVAS DE LEY		\$ 23.418,26	
4	RESERVAS DE LEY OBLIGATORIAS	\$ 23.418,26		
3	PERDIDAS Y GANANCIAS		\$ 63.872,16	
4	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2008	\$ 63.872,16		
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO				\$ 486.447,38

DR. MARY JARAMA CILEDN
C.I. 17102498
COMISARIO

**OPERADOR 5
CAJ**

SIKAPLICA S.A.

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

DESDE 1/Enero/2008 HASTA 31/Diciembre/2008

EN US \$

INGRESOS					
2	INGRESOS OPERACIONALES				- \$ 1.702.736,26
3	INGRESOS OBRAS NACIONALES			<u>- \$ 2.296.623,57</u>	
4	OBRAS REGIONAL QUITO		- \$ 1.034.140,67		
4	OBRAS REGIONAL GUAYAS		- \$ 1.093.353,10		
4	OBRAS REGIONAL CUENCA		- \$ 125.158,06		
4	TERCERIZACION DE VENTAS		- \$ 38.168,17		
4	VENTA DE ACTIVOS FIJOS		- \$ 5.803,57		
3	DESCUENTOS EN VENTAS			<u>\$ 15.680,78</u>	
4	DESCUENTOS VENTAS OBRAS R.QUITO		\$ 12.706,81		
4	DESCUENTOS VENTAS OBRAS R.GUAYAS		\$ 2.973,97		
3	DEVOLUCION EN VENTAS			<u>\$ 578.206,53</u>	
4	DEVOLUCION VENTA-OBRA R.QUITO		\$ 182.263,40		
4	DEVOLUCION VENTA OBRA R.GUAYAS		\$ 379.417,26		
4	DEVOLUCION VENTA OBRA R. CUENCA		\$ 16.525,87		
2	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES				- \$ 2.482,62
3	INGRESOS NO OPERACIONALES				<u>- \$ 2.482,62</u>
4	INGRESOS NO OPERACIONALES		- \$ 2.482,62		
COSTOS Y GASTOS					
2	COSTOS				\$ 1.067.515,37
3	COSTOS OBRAS NACIONALES			<u>\$ 1.067.515,37</u>	
4	OBRAS REGIONAL QUITO		\$ 519.492,02		
4	OBRAS REGIONAL GUAYAQUIL		\$ 470.275,37		
4	OBRAS REGIONAL CUENCA		\$ 77.747,98		
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS					
1	GASTOS				\$ 531.282,68
2	GASTOS DEDUCIBLES				\$ 520.328,59
3	GASTOS DE VENTAS NACIONALES			<u>\$ 80.730,99</u>	
4	GASTOS DE VENTAS		\$ 75.758,46		
4	CUENTAS INCOBRABLES		\$ 4.972,53		
3	GASTOS DE PERSONAL			<u>\$ 408.712,34</u>	
4	GASTOS DE PERSONAL		\$ 408.712,34		
3	GASTOS DE ADMINISTRACION			<u>\$ 19.099,97</u>	
4	SUMINISTROS OFICINA/COPIAS		\$ 4.380,81		
4	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 1.268,00		
4	GASTOS DE SISTEMAS		\$ 3.124,76		
4	HONORARIOS Y GASTOS LEGALES		\$ 10.326,40		
3	GASTOS DE IMPUESTOS			<u>\$ 2.910,02</u>	
4	IMPUESTOS MUNICIPALES		\$ 2.752,14		
4	SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS		\$ 220,66		
4	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO		- \$ 62,78		
3	GASTOS DEPRECIACION-AMORTIZAC.			<u>\$ 4.643,79</u>	
4	GASTOS DE DEPRECIACION		\$ 4.643,79		
3	GASTOS FINANCIEROS			<u>\$ 4.231,48</u>	
4	INTERES Y COMISIONES BANCARIAS		\$ 1.478,65		
4	INTERES PRESTAMOS ACCION.TERCEROS		\$ 2.752,83		
2	GASTOS NO DEDUCIBLES				\$ 10.954,09
3	GASTOS NO TRIBUTARIOS			<u>\$ 10.954,09</u>	
4	GASTOS DE PERSONAL		\$ 6.269,48		
4	OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES		\$ 3.696,15		
4	PERDIDAS EN LIQUIDACIONES		\$ 988,46		
1	15% PARTICIPACION TRABAJADORES		BASE	\$ 17.374,92	- \$ 17.606,24
1	TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES				<u>\$ 10.954,09</u>
1	UTILIDAD GRAVABLE				\$ 99.768,68
1	25% IMPUESTO A LA RENTA				- \$ 24.942,17

DR. MARK JARAMILLO LEON
C.I. 1714334861
COMISARIO

Suplen de Ventas
Enero 2009
OPERADO GAI