

91590

INFORME DEL COMISARIO

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y JUNTA DE DIRECTORES DE LA COMPAÑÍA “SERVICIOS SDO SANCHEZ DE ORELLANA S.A.”

En calidad de comisario Principal de la Compañía, he revisado el Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias de **SERVICIOS SDO SANCHEZ DE ORELLANA S.A.**, al 31 de Diciembre del 2.008. Dicho estado es de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía y mi responsabilidad entonces consiste en emitir una opinión sobre dichos estados en base a lo revisado.

Las revisiones efectuadas durante el ejercicio económico del año 2.008 se la realizó aplicando los procedimientos adecuados, considerando también las disposiciones y recomendaciones legales existentes que norman las actividades de los Comisarios.

De acuerdo a lo mencionado anteriormente, procedo a exponer lo siguiente:

- En mi opinión, al prepararse los balances, se han observado las diferentes normas legales vigentes que son aplicables en los negocios, así como también aquellas disposiciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio de la Compañía.
- Para los gastos, los documentos que los respaldan en su gran mayoría son los que el SRI autoriza y aquellos documentos que no han cumplido determinados requisitos necesarios para ser considerados como gastos deducibles en el cálculo del Impuesto a la Renta, han sido considerados como tales para este cálculo, aunque los balances los consideran con el ánimo de arrojar los resultados reales.
- En la compra de activos, se han aplicado las normas y principios contables que manda la ley, para el efecto la compañía dispone de un adecuado mecanismo de procedimientos, registros y controles, que estimo son suficientes y confiables,
- Las pruebas realizadas sobre el Balance General de la Compañía y su Estado de Pérdidas y Ganancias no presenta situaciones manifiestas de la existencia de errores, incumplimientos o inobservancias que pueden de alguna manera afectar a los intereses de los señores Accionistas.
- Existe una adecuada correspondencia de cifras y conceptos entre registros y el estado. No hay afectaciones de orden tributario.
- La Compañía SERVICIOS SDO SANCHEZ DE ORELLANA S.A., este año y desde su creación, concentra todos sus esfuerzos en el mejoramiento administrativo y productivo dentro de la Industria de la Manufactura en madera.
- El Balance General y el Estado de Pérdidas y Ganancias al 31 de Diciembre del 2.008 se presenta a continuación.



SERVICIO S.D.O. SÁNCHEZ DE ORELLANA S.A.

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE 2008

A C T I V O S

ACTIVOS CORRIENTES

BANCOS

Produbanco **-\$2.049,52**

Total BANCOS **-\$2.049,52**

CAJA GENERAL

Caja Marco Antonio **\$400,00**

Total CAJA GENERAL **\$400,00**

CLIENTES x COBRAR

Clientes por Cobrar **\$1.097,21**

Yolanda Peña **\$4.531,36**

Kassa Lili x C **\$2.279,20**

Total CLIENTES x COBRAR **\$7.907,77**

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Iva Compras **\$0,00**

Iva Servicios **\$0,00**

Crédito Siguiente Mes **\$207,22**

Retención en la Fuente **\$2.640,39**

Total IMPUESTOS ANTICIPADOS **\$2.847,61**

Total ACTIVOS CORRIENTES **\$9.105,86**



ACTIVOS FIJOS**MAQUINARIA**

Sierra.	\$1.050,00
Cepillo.	\$550,00
Rodillos.	\$600,00
Escuadras	\$1.800,00
Caladoras	\$450,00
Perforadora	\$300,00
Bancos	\$160,00
Lijadora.	\$60,00
Cepillo.	\$60,00
Serranos	\$200,00
Compresor	\$1.200,00
Aspiración.	\$250,00
Herramientas	\$329,50
Maquina 7- OPER	\$2.800,00
Transformador Ecuatran S.A.	\$6.060,31
Bordwareace	\$184,84
Taladro	\$209,82
Compresor de Mano	\$129,46
Total MAQUINARIA	\$16.393,93

MUEBLES DE OFICINA

Muebles de Oficina.	\$1.011,23
Extintores	\$83,60

Total MUEBLES DE OFICINA**EQUIPO DE OFICINA**

Impresora.	\$99,50
Computadora IBM	\$120,00
Computadora Portatil Toshiba	\$2.699,00

Total EQUIPO DE OFICINA**VEHICULOS**

Camioneta GMC	\$0,00
Total VEHICULOS	\$0,00

DEPRECIACIONES

(-) Dep. Acum. Maquinaria.	-\$9.806,34
(-) Dep. Acum. Muebles Of.	-\$1.094,83
(-) Dep. Acum. Eq. Oficina.	-\$1.712,26
(-) Dep. Acum. Vehículos.	\$0,00
Total DEPRECIACIONES	-\$12.613,43

Total ACTIVOS FIJOS **\$7.793,83**

OTROS ACTIVOS**AMORTIZABLES**

Gastos de Constitución.	\$750,00
Línea Telefónica	\$154,29
(-) Amort. Acum. Gto. Const.	-\$750,00
(-) Amort. Acum. Línea Telef.	-\$154,29

Total AMORTIZABLES

\$0,00

ACTIVOS DIFERIDOS

Arriendos Pag. por Anticipado	\$0,00
-------------------------------	--------

Total ACTIVOS DIFERIDOS

\$0,00

ANTICIPOS Y GARANTIAS

Anticipos Proveedores.	\$0,00
Anticipo y Consumos Personal	\$0,00
Anticipo Mónica Sánchez	\$0,00
Flete	\$301,10

Total ANTICIPOS Y GARANTIAS\$301,10**Total OTROS ACTIVOS**\$301,10**Total ACTIVOS**

\$17.200,79

Sp



P A S I V O S**PASIVOS CORRIENTES****PROVEEDORES POR PAGAR**

Proveedores por Pagar	<u>\$0,00</u>	\$0,00
-----------------------	---------------	---------------

Total PROVEEDORES POR PAGAR**OBLIGACIONES EMPLEADOS**

Nomina x Pagar	<u>\$0,00</u>	
Décimo Tercero x P.	<u>\$4.016,64</u>	
Décimo Cuarto x P.	<u>\$800,00</u>	
IESS x Pagar.	<u>\$840,42</u>	
F. Reserva x P	<u>\$1.344,04</u>	

Total OBLIGACIONES EMPLEADOS**\$7.001,10****IMPUESTOS POR PAGAR**

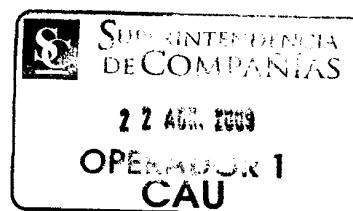
RETENCIONES	<u>\$0,00</u>	
Impuestos x Pagar	<u>\$0,00</u>	

Total IMPUESTOS POR PAGAR**\$0,00****ABONO DE CLIENTES**

Abono Clientes	<u>\$3.241,50</u>	
----------------	-------------------	--

Total ABONO DE CLIENTES**\$3.241,50****Total PASIVOS CORRIENTES****\$10.242,60****PASIVOS A LARGO PLAZO****PRESTAMOS**

Préstamo Sánchez-Gandara	<u>\$0,00</u>	
--------------------------	---------------	--

Total PRESTAMOS**\$0,00****Total PASIVOS A LARGO PLAZO****\$0,00****Total PASIVOS****\$10.242,60**

PATRIMONIO**CAPITAL****CAPITAL SOCIAL**

Marco Sánchez	\$210,00
Francisco Sánchez	\$188,00
Armando Sánchez	\$168,00
Rodrigo Sánchez.	\$140,00
Sebastián Sánchez A.	\$60,00
Diego Vivero L.	\$50,00
María Belén Sánchez V.	\$40,00
Marco Antonio Sánchez G.	\$44,00
Daniel Sánchez A.	\$20,00
Felipe Sánchez V.	\$20,00
Esteban Sánchez V.	\$20,00
María del Pilar Sánchez M.	\$20,00
Macarena Sánchez M.	\$20,00
Total CAPITAL SOCIAL	\$1.000,00

FUTURAS CAPITALIZACIONES

Marco Sánchez	\$8.778,00
Francisco Sánchez Z.	\$7.858,40
Armando Sánchez	\$7.022,40
Rodrigo Sánchez.	\$5.852,00
Sebastián Sánchez A.	\$2.508,00
Diego Vivero L.	\$2.090,00
María Belén Sánchez V.	\$1.672,00
Marco Antonio Sánchez G.	\$16.839,20
Daniel Sánchez A.	\$836,00
Felipe Sánchez V.	\$836,00
Esteban Sánchez V.	\$836,00
María del Pilar Sánchez M.	\$836,00
Macarena Sánchez M.	\$836,00
Total FUTURAS CAPITALIZACIONES	\$56.800,00

Total CAPITAL

\$57.800,00

UTILIDADES O PERDIDAS RETENIDAS

Reserva Legal	\$65,27
Pérdidas Años Anteriores	<u>-\$25.543,47</u>
Total UTILIDADES O PERDIDAS RETENIDAS	-\$25.478,20

RESULTADOS

Utilidades Presente Año	<u>-\$25.363,61</u>
Total RESULTADOS	<u>-\$25.363,61</u>

Total PATRIMONIO

\$6.958,19

Total PASIVO + PATRIMONIO

\$17.200,79

DIFERENCIAS

\$0,00

Sra. Elsa del Carmen Karolys García
COMISARIO PRINCIPAL
C.C. 170774218-3



**SERVICIO S.D.O. SÁNCHEZ DE ORELLANA S.A.
PERDIDAS Y GANANCIAS
DEL 1RO. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2008**

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES

Ventas Generales.

Total INGRESOS OPERACIONALES

\$121.389,76

\$ 121.389,76

\$ 121.389,76

Total INGRESOS



C O S T O D E F A B R I C A C I O N**COSTOS DIRECTOS**

Materia Prima.	\$54.295,88
Materiales Varios.	<u>\$3.714,66</u>
Total COSTOS DIRECTOS	\$58.010,54

COSTOS INDIRECTOS

Energía Eléctrica	\$1.035,33
Aqua Potable	\$270,06
Fletes.	\$2.202,50
Arriendos.	\$6.147,02
Consumo Celular e Internet	\$1.703,57
Mantenimiento Equip. Oficina.	\$80,00
Combustible y Movilización.	<u>\$3.909,01</u>
Total COSTOS INDIRECTOS	\$15.347,49

MANO DE OBRA DIRECTA

Salario Unificado.	\$44.292,00
Horas Extras Personal.	\$915,82
Aporte I.E.S.S.	\$5.492,83
Fondos de Reserva.	\$2.509,77
Vacaciones.	\$81,67
Alimentación.	\$119,90
Decimotercero.	\$3.767,31
Decimocuarto.	<u>\$2.416,67</u>
Total COSTOS MANO DE OBRA	\$59.595,97
Total COSTO DE VENTAS	<u>\$132.954,00</u>

UTILIDAD/PERDIDA BRUTA**-\$11.564,24**

G A S T O S

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Gastos de Representación	\$598,00
Honorarios Profesionales	\$7.214,79
Servicios Ocasionales	\$178,20
Comisión en ventas	\$132,00
Gastos Bancarios.	\$475,09
Suministros de Oficina	\$523,73
Servicios Contables.	\$3.747,40
Permisos, Contribuciones	\$681,06
Gasto Interés	\$266,66
Multas e Intereses	\$5,35
Misceláneos	\$161,54
Total GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$13.983,82

DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES

Depreciación Activos	<u>\$2.247,59</u>
Total DEPRECIACIONES	<u>\$2.247,59</u>

Total GASTOS **\$16.231,41**

UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL **-\$27.795,65**



OTROS INGRESOS**INGRESOS NO OPERACIONALES**

Venta de Activo Fijo	\$598,00
Ingresos Arriendo No Pagado	<u>\$1.845,09</u>
Total INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>\$2.443,09</u>

TOTAL OTROS INGRESOS**\$2.443,09****OTROS EGRESOS****OTROS EGRESOS**

Diferencias	<u>\$11,05</u>
Total OTROS EGRESOS	<u>\$11,05</u>

TOTAL OTROS GASTOS**\$11,05****UTILIDAD/PERDIDA EN EL EJERCICIO****-\$25.363,61**

Sra. Elsa del Carmen Karolys García
COMISARIO PRINCIPAL
C.C. 170774218-3

