

Quito, 22 de Marzo de 2011

Señores:

**ACCIONISTAS DEL DIALCENTRO S.A.**

Ciudad

Señores accionistas:

En calidad de comisario cúmpleme poner a consideración de ustedes el presente informe sobre las actividades de Dialcentro S.A. correspondiente al ejercicio económico del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2010.

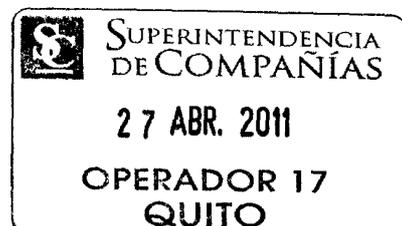
He revisado los Balances de Situación y de Resultados cortados al 31 de diciembre del año 2010, así como los libros de contabilidad de la empresa y puedo afirmar que los saldos de las diferentes cuentas corresponden a las que aparecen en dichos balances.

La revisión fue efectuada conforme a normas de Auditoría generalmente aceptadas y principios contables ajustados a las disposiciones de carácter legal y autorizado por la Superintendencia de Compañías.

La contabilidad se encuentra al día, es llevada bajo los principios de aceptación general y se respalda a través de comprobantes y documentos en el registro de los movimientos de las diferentes cuentas.

Todos los procedimientos están ordenados y pertenecen a la gestión operativa de la compañía.

La administración ha cumplido con las disposiciones de la Junta General de Accionistas, con los objetivos de la empresa y las normas de carácter fiscal y legal que exigen a las sociedades anónimas.



Se observa que los libros de actas, de acciones y accionistas, el talonario de acciones y la correspondencia se encuentran al día, lo que facilita una ágil tarea para los órganos de control y Auditoría. En el mismo sentido se aprecia con el manejo y conservación de los bienes de la compañía.

De las pruebas que se realizan sobre registros y documentos contables, se establece que los Estados Financieros reflejan razonablemente el efecto de las transacciones que ha procesado Dialcentro S.A. durante el período fiscal 2010.

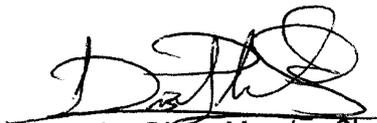
Las ventas alcanzan a 2.276.432.31 dólares los cuales cubren los gastos administrativos y de ventas, y producen una utilidad antes de participación e impuestos de 248.105.20 dólares, con una participación a trabajadores de 37.215.78 dólares y un impuesto a la renta por pagar de 55.809.74 dólares.

Los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2010 presentan razonablemente la situación financiera y los resultados de la compañía a la fecha indicada. (ANEXO).

Se ha cumplido a cabalidad con las normas establecida en el Art. 279 de la Ley de Compañías Codificada.

Por todos los puntos anotados certifico que los balances mencionados presenta en forma razonable la situación financiera de la Empresa.

Atentamente,



Lcdo. Diego Morales Ch.

COMISARIO



**DIALCENTRO S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

**ACTIVOS**

**ACTIVO CORRIENTE**

Caja - Bancos		273.536,72
Documentos y Cuentas por Cobrar		391.944,71
Cuentas por Cobrar Clientes	118.391,73	
Otras cuentas por Cobrar	26.796,31	
Compañías relacionadas	58.504,59	
Anticipo Proveedores	182.385,03	
Funcionarios y Empleados	4.828,05	
Depositos en Garantía	2.128,00	
Provisiones	-1.089,00	
Impuestos Anticipados		5.175,68
Inventarios		54.550,10

**TOTAL ACTIVOS CORRIENTES**

725.207,21

**ACTIVO FIJO**

Instalaciones		931,46
Maquinaria		119.844,06
Equipo Menor		10.318,34
Muebles y Enseres		42.021,95
Equipo de Oficina		10.171,35
Equipos de Computación		12.153,29
Depreciación Acumulada		-96.375,97

**TOTAL ACTIVO FIJO**

99.064,48

**ACTIVO DIFERIDO**

Software		3.081,91
Gastos de Constitución		1.502,33
Amortización Acumulada		-4.584,24

**TOTAL ACTIVO DIFERIDO**

0,00

**TOTAL ACTIVOS**

824.271,69

**PASIVOS**

**PASIVO CORRIENTE**

Cuentas por Pagar Proveedores	291.738,01
Funcionarios y Empleados	13.980,40
less por Pagar	6.704,28
Retención en la Fuente IVA por Pagar	1.009,02
Retención en la Fuente Impuesto Renta por Pagar	4.374,75
15% Utilidad Trabajadores	28.183,42
25% impuesto a la Renta Compañía	58.467,15

**TOTAL PASIVOS CORRIENTES** 404.457,03

**PASIVOS LARGO PLAZO**

Prestamos de Accionistas	30.000,00
Provisiones Empleados L/P	50.601,22
Otras Provisiones L/P	58.399,14

**TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO** 139.000,36

**TOTAL PASIVOS** 543.457,39

**PATRIMONIO**

Capital	4.000,00
Aportes Futura Capitalización	150.000,00
Reserva Legal	2.804,35
Reserva Facultativa	7.415,65
Pérdida Ejercicios Anteriores	-1.872,82
Utilidad Ejercicios Anteriores	93,65
Utilidad del Ejercicio	101.238,95

**TOTAL PATRIMONIO** 263.679,78

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** 807.137,17

**DIALCENTRO S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

	<b>REAL</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	
Ventas de Servicios	<u>2.276.432,31</u>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<u>2.276.432,31</u>
<b>(-) GASTOS OPERACIONALES</b>	
Gastos Administración y Ventas	-2.029.323,66
<b>(+) OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	
Otros Ingresos no Operacionales	5.120,68
<b>(-) GASTOS NO OPERACIONALES</b>	
Gastos no Operacionales	<u>-4.124,13</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE LA PARTICIPACION TRABAJADORES</b>	<b>248.105,20</b>
<b>(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES</b>	37.215,78
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>	210.889,42
<b>(+) GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	24.621,24
<b>(-) EXCENCIONES TRIBUTARIAS</b>	-12.271,69
<b>BASE IMPONIBLE ANTES DE PAGO DE I.R.</b>	223.238,97
<b>(-) 25% IMPUESTO A LA RENTA</b>	-55.809,74
<b>(-) 10% RESERVA LEGAL</b>	-
<b>UTILIDAD LIQUIDA</b>	155.079,68