

**MARGARITA ESTEVEZ VILLEGAS
COMISARIO**

Quito, 13 de marzo del 2012

Señores Accionistas

PRODUCTOS Y SERVICIOS ALIMENTICIOS PROSERAL S.A.

Presente.-

Señores Socios:

Cúmpleme en mi función de Comisario de la Compañía **PRODUCTOS Y SERVICIOS ALIMENTICIOS PROSERAL S.A.** emitir el siguiente Informe correspondiente al ejercicio económico que va del 1ero. de enero al 31 de diciembre de 2011, el mismo que esta basado en el examen de los estados financieros de la Compañía de la siguiente manera:

ASPECTOS TRIBUTARIOS Y LEGALES

Proseral S. A. como industria alimenticia desarrolla su actividad en la ciudad de Quito.

Dentro de la administración, fiscalización de la Compañía, los Órganos, Accionistas y Funcionarios designados han actuado de conformidad con los estatutos, dando fiel cumplimiento a todas las normas legales y reglamentarias de la empresa y se han cumplido con las resoluciones tomadas por la Junta General.

He procedido a revisar el tema impositivo lo cual la empresa ha dado cumplimiento a todas las obligaciones tributarias tanto como el IVA, Retenciones en la fuente de Impuesto a la Renta e IVA, Anexos Tributarios y se ha cumplido las obligaciones al IESS.

ASPECTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La revisión de los Balances se efectuó bajo las normas de Contabilidad y Auditoría Generalmente Aceptados en el país, que incluye prueba de libros, revisiones de documentos, análisis de cuentas y otros controles necesarios para la verificación de saldos. Además se ha utilizado las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC.

PONCIANO ALTO N-15100
TELEFONO 2484-130



MARGARITA ESTEVEZ VILLEGAS
COMISARIO

Los estados financieros son preparados mediante sistema computarizado, el mismo que es ágil, y funcional que presenta el movimiento económico de la empresa y permite efectuar los controles necesarios para la auditoria.

1. - BALANCE GENERAL

ACTIVOS

EFFECTIVO CAJA BANCOS	34.487,82	8,12	%
INVERSION		0,00	%
CUENTAS POR COBRAR	141.280,49	33,28	%
REALIZABLE	48.165,18	11,34	%
INVENTARIO	163.934,09	38,61	%
GASTOS ANTICIPADOS	630,88	0,15	%
ACTIVO FIJO	36.051,85	8,49	%
ACTIVO DIFERIDO		0,00	%
TOTAL DEL ACTIVO	424.550,31	100,00	%

PASIVO

PROVEEDORES	78.334,85	18,45	%
CUENTAS POR PAGAR	74.682,23	17,59	%
DEUDAS FISCALES	17.345,67	4,09	%
PROVISIONES PATRONALES	3.961,18	0,93	%
PASIVO LARGO PLAZO	193.000,00	45,46	%
OTROS PASIVOS LARGO PLAZO		0,00	%
TOTAL PASIVO	367.323,93	86,52	%

PATRIMONIO

CAPITAL	6.000,00	1,41	%
RESERVAS	32.923,00	7,75	%
APORTES DE SOCIOS FUTURAS CAPITALIZ.		0,00	%
UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES		0,00	%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	18.303,38	4,31	%
TOTAL PATRIMONIO	57.226,38	13,48	%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	424.550,31	100,00	%
----------------------------------	-------------------	---------------	----------

2. - ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

VENTAS	650.381,64	99,65	%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		0,00	%
OTROS RENTAS	2.269,75	0,35	%
TOTAL DE INGRESOS	652.651,39	100,00	%

**MARGARITA ESTEVEZ VILLEGAS
COMISARIO**

GASTOS		
COSTO DE VENTAS DIRECTO	460.784,47	73,92 %
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	162.486,30	26,07 %
GASTOS FINANCIEROS		567,42 %
OTROS GASTOS	110,81	0,02 %
TOTAL DE GASTOS	623.381,58	667,42 %
UTILIDAD DEL EJERCICIO	29.269,81	4,48 %
CONCILIACION TRIBUTARIA		
UTILIDAD CONTABLE	29.269,81	
15% UTILIDADE EMPLEADOS	-4.390,47	
GASTOS NO DEDUCIBLES	2.520,48	
BASE IMPUESTO RENTA	27.399,82	
IMPUESTO RENTA CAUSADO	6.575,96	
RESERVA LEGAL		
NETO PARA ACCIONISTAS	18.303,39	

En mi opinión y basado en el examen de los Estados Financieros: Balance General, Estado de Resultados y su respectiva documentación de respaldo, éstos ha sido preparados de acuerdo con los principios legales de Contabilidad vigentes en las leyes en nuestro país. Por lo tanto presentan razonablemente la situación financiera de Proseral S.A.

Agradezco a los señores socios por tan honrosa nominación, les auguro éxitos para el futuro de la empresa, y finalmente un reconocimiento especial al Departamento de Contabilidad, por la colaboración brindada durante la realización del presente examen.

Atentamente,


MARGARITA ESTEVEZ VILLEGAS
Comisario

CC 100196018-4

PONCIANO ALTO N-15100
TELEFONO 2484-130

