

## **INFORME DE COMISARIO**

### **A los Señores Accionistas de la empresa CONFINIX CORP S.A**

Cumpliendo con el Art.279 de la Ley de Compañías y en calidad de Comisario de la empresa **CONFINIX CORP S.A**, informo a Uds. que se ha realizado el examen correspondiente al balance General y Estado de Resultados cortados al 31 de Diciembre del 2012.

La revisión efectuada se la hizo en base a pruebas selectivas; mismas que, permitieron confirmar las cifras y revelaciones de los Estados Financieros; así como, la verificación del uso de los principios de contabilidad generalmente aceptados, la aplicación de Normas Internacionales de Información Financiera, la aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno y demás disposiciones legales emitidas y de aplicación vigente durante el Ejercicio 2012.

El trabajo efectuado nos ha permitido obtener una base razonable y expresar nuestra opinión al respecto:

#### **1. CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES**

La Administración de la empresa ha dado cumplimiento a las resoluciones adoptadas por la Junta General de Accionistas; así como, a todas las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias.

Los Libros Sociales de la Compañía se encuentran debidamente elaborados, cumpliendo con las disposiciones legales vigentes para su estructura y archivo.

Los títulos de acciones y talonarios; así como, el libro de acciones y accionistas fueron emitidos al momento de la Constitución de la Compañía y se mantienen actualizados en función de los cambios efectuados que han existido en la composición de su Capital original y paquete accionario.

#### **2. PROCEDIMIENTO DE CONTROL INTERNO**

De la revisión efectuada y cumpliendo con las normas de auditoría, la Compañía mantiene procedimientos y controles contables adecuados, los que facilitaron el examen efectuado y permitieron dar una opinión sobre los Estados Financieros.

#### **3. CONTABILIDAD Y ESTADOS FINANCIEROS**

La empresa **CONFINIX CORP S.A** tiene como actividad principal el desarrollo y control de todo tipo de proyectos de la construcción.

Del examen y revisión realizada, hemos podido determinar que la documentación contable, financiera y legal de la Compañía cumple con



todos los requerimientos determinados por los Organismos de Control y los valores reflejados en los Estados Financieros cumplen con las disposiciones legales y tributarias vigentes.

Los registros contables se mantienen debidamente conciliados con su documentación de soporte, al tiempo que los saldos expresados en Balances cuadran con la información presentada en los módulos de aplicación del sistema tales como Tesorería; Cartera Activa y Pasiva, Compras, Ventas, Retenciones.

De otro lado hemos podido confirmar el cumplimiento de Normas de Información Financiera en el ejercicio 2012; mismas que, han sido debidamente comparados, y verificado su razonabilidad y sustentos; no se ha identificado diferencia significativa que deba ser revelada.

La administración de la Compañía ha facilitado la elaboración de nuestro trabajo.

En forma general los Estados Financieros de la Compañía cortados al 31 de Diciembre del 2012 presentados bajo NIIF reflejan lo siguiente:

#### **BALANCE GENERAL**

Activos Corrientes	USD.	4.874,90
Pasivos Corrientes		1.020,77
Patrimonio		3.854,13
Resultado del Ejercicio (neto)		2.354,13

#### **ESTADO DE RESULTADOS**

Ingresos Operacionales	USD.	22.160,43
Costos por generación		17.158,59
Gastos Operacionales		1.930,14
Resultado del Ejercicio		3.071,70

Los resultados obtenidos por la operación del año 2012 han permitido distribuir utilidades para trabajadores y determinar pago de Impuesto a la Renta; de acuerdo al siguiente informe:

#### **CONCILIACION TRIBUTARIA**

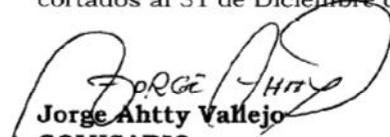
Utilidad del Ejercicio	USD.	3.071,70
Gastos no deducibles		48,17
23% Impuesto a la Renta causado		717,57

Provisiones que consideradas y registradas en los Balances internos de la empresa cortados al 31 de diciembre del 2012, han sido revisados y cotejados para la ejecución de este trabajo.

Los Estados Financieros están presentados razonablemente. La situación financiera de **CONFINIX CORP S.A** Al 31 de Diciembre de 2012 y los resultados obtenidos están de acuerdo con la Ley de Compañías, principios contables, Normas

Internacionales de Información financiera y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes a la fecha.

Emitimos este informe a fin de que ustedes señores accionistas sometán a consideración la aprobación de los Balances de la empresa **CONFINIX CORP S.A** cortados al 31 de Diciembre del 2012.



**Jorge Ahtty Vallejo**  
**COMISARIO**

**RUC. 1704944279001**