

**INFORME DE COMISARIO DE PRODUCTOS NUTRIAL Cía. Ltda.  
A LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS DEL 20 DE MARZO DEL 2010**

Señoras y Señores Socios:

Como Comisario de Productos Nutrial Cía. Ltda., tengo a bien presentar a ustedes el informe sobre el ejercicio económico de la compañía, por el año 2009.

Se ha examinando los Libros Sociales y Contables de la Empresa y los Documentos de Soporte y se ha llegando a las siguientes conclusiones:

El Libro Social de Actas de la compañía: las actas están debidamente enumeradas, firmadas y archivadas, cuya numeración llega al numeral 120. En el Libro de Expedientes constan la lista de los asistentes, la comprobación del cálculo del porcentaje de presencia, el porcentaje de aportaciones, las convocatorias con fecha y el recibido firmado. En el Libro de Actas de las Juntas Generales contienen la lista de asistentes convocados y las delegaciones de los socios ausentes, los informes de Comisario, de Gerente, los Balances y las delegaciones de los socios ausentes. Finalmente se concluye que los Libros Sociales y el Libro de Actas de las Juntas Generales tienen sus respectivas actas debidamente numeradas, ordenadas y suscritas.

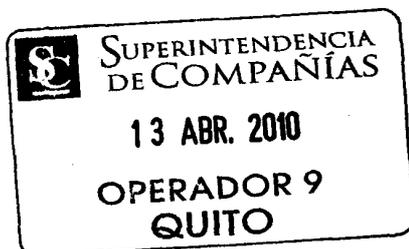
Se ha revisado las cuentas del Balance General en los Activos: Activos Corrientes y Activo Fijo, los Pasivos y el Patrimonio. Dentro de los Activos Corrientes, las Cuentas por Cobrar a Clientes corresponden a un valor de \$ 5.499,69, las mismas que se refieren a las ventas de productos a Supermaxi, Che Farina y otros clientes.

El Estado de Resultados o de Pérdidas y Ganancias de la Cía. correspondiente al ejercicio del año 2009, presenta un saldo pasivo de \$ 16,905.02. La pérdida se aduce a las bajas de ventas, cuyo monto es ahora el 70% del año 2008, a los costos generales de insumos que son constantes y a la crisis que vive el país. Queda claro que la empresa no tiene deuda que pagar. En estas circunstancias amerita, el apoyo y toma de decisiones de todos los socios de la empresa para analizar su problemática financiera e incorporar alternativas de fortalecimiento operativo y de comercio.

Todos los valores constantes en los documentos examinados corresponden a los de los Libros Contables que lleva la Cía y a sus documentos de soporte de ingresos, egresos, bancos, etc.

Aplicando un muestreo aleatorio se ha revisado: facturas, depósitos bancarios, comprobantes de ingreso; pagos de cheques, comprobantes de egreso, comprobantes de retenciones en la fuente. Cumplimiento en el pago de impuestos al municipio, a la Superintendencia de Compañías y aportes al IESS por los empleados de la empresa, los mismos que muestran conformidad con las cifras asentadas en los libros contables, razón por la cual se puede concluir que la contabilidad está bien llevada y que el Balance General y el Estado de Resultados presentados a los socios, reflejan la situación real de la Compañía.

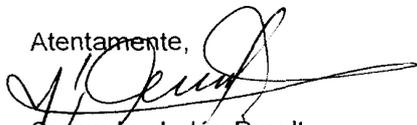
Los directivos de la Compañía han dado cumplimiento a las obligaciones Patronales en relación con el IESS: los aportes al Seguro Social están al día, lo que permite a los trabajadores el acceso a los beneficios sociales, como atención médica, retiro de los Fondos de Reserva, Préstamos Quirografarios, etc. También existe cumplimiento con



las obligaciones con el SRI en cuanto a las declaraciones de Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta y declaraciones del IVA.

Conclusiones: la contabilidad de la compañía está llevada de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados y los libros sociales están completos y correctamente mantenidos. El sistema de control interno de la Compañía está llevado con responsabilidad y eficiencia.

Atentamente,



Segundo Jadán Peralta  
COMISARIO PRODUCTOS NUTRIAL CIA LTDA

