INFORME DE COMISARIO POR EL PERIODO 2009

A los señores socios de GRUP FILENA CIA. LTDA.

En mi calidad de Comisario Principal de ***GRUP FILENA CIA. LTDA****. designado por la junta General de Accionistas y dando cumplimiento a sus disposiciones, a los estatutos de la empresa y normas legales emanadas por la Superintendencia de Compañías, mediante resolución No 92.1.4.3.0014, tengo a bien emitir el presente informe acerca de las operaciones de la Compañía, correspondiente al ejercicio económico, comprendido entre el 1° de Enero y el 31 de Diciembre del 2009*

1.- ASPECTOS ADMINISTRATIVOS-OPERACIONALES

La empresa inicia sus actividades el 8 de Mayo del 2004, el objeto social de la empresa, entre otros, es la comercialización, compra venta de perfumes, lociones, cremas, pinturas de labios los de procedencia europea, la compra venta y comercialización de sillones de peluquería, lava cabezas, secadores de cabello, tijeras y demás implementos de peluquería, la capacitación y perfeccionamiento en los sistemas de peluquería, estética e imagen personal, con entrega de diplomas procedentes de Europa con el aval de la fundación OMAT., para cumplir con su finalidad la empresa podrá importar y exportar productos elaborados y semi- elaborados.

Durante este período no se han incrementado nuevos accionistas y no se han realizado cesión de acciones, conforme se observa en el Libro de Acciones y Accionistas. Los administradores son ratificados en sus funciones.

Los administradores y funcionarios de la Compañía, durante el ejercicio económico objeto de este informe, han dado cumplimiento a las normas legales, y reglamentarias dispuestas por los organismos de control, a las resoluciones y disposiciones de la Junta General de Socios de GRUP FILENA CIA. LTDA.

Los procedimientos de control interno, los de contratación, de ingresos, de egresos, de compras, de adquisición de activos fijos, son los adecuados y tienden a salvaguardar los intereses y recursos de la empresa. El registro, control, conservación y custodia de los bienes de la compañía son satisfactorios.

2.- ASPECTOS LEGALES Y SOCIETARIOS

He revisado los Libros Sociales de GRUP FILENA CIA. LTDA., los mismos que se mantienen debidamente actualizados y custodiados tales como: el Libro de Actas de Juntas Generales, Libro de Expedientes de Juntas Generales, Libro de Acciones y Accionistas y Libro de Nombramientos y otros.

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
22 ABR. 2010
OPERADOR 14
QUITO

3.- LA CONTABILIDAD

La contabilidad se encuentra procesada en un sistema computarizado, esta se encuentra debidamente soportada por documentos y respaldos, archivados en forma adecuada y conforme a las disposiciones legales. La Contabilidad está elaborada de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y a los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados.

4.-RESULTADOS

Los resultados de la Empresa han sido muy satisfactorios han alcanzado dos veces mas en comparación con el año anteriores, se han manejado de mejor manera los inventarios, costos, gastos, y cartera .

4.-. ASPECTOS FISCALES

Los procedimientos de control y pago de impuestos del IVA y Retenciones en la Fuente se han cumplido dentro de los plazos establecidos

5.- CONCLUSIONES

A efectos de emitir el presente informe, debo manifestar que he recibido de parte de los administradores y funcionarios de GRUP FILENA CIA. LTDA., toda la información y colaboración que estimé necesario a fin de cumplir con mis funciones por lo que puedo afirmar que los estados financieros corresponden a los registros de los libros contables de la empresa.

6. OPINION

En mi opinión, después de haber revisado los registros contables de la compañía conforme a normas de auditoria de general aceptación, considero que los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2009 se presentan razonablemente.

Atentamente,

Eco. Patricio Ron
COMISARIO

SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS
22 ABR. 2010
OPERADOR 14
QUITO