

**Informe del Comisario**

---

Quito, 13 de marzo de 2015

A los señores Socios de  
**ROMSEGROUP CIA. LTDA.**

Presente.-

De acuerdo con el nombramiento de Comisario de la compañía, y, en cumplimiento a las disposiciones legales, presento a continuación mi informe que corresponde al ejercicio económico comprendido desde el 1 de enero al 31 de diciembre del 2014.

- 1) He revisado y analizado los documentos correspondientes y puedo informar que a mi criterio los Señores Administradores han cumplido con todas las normas legales y estatutaria;
- 2) Debo informar que para mi labor he contado con la amplia colaboración de la Administración de la Compañía, lo cual me ha permitido realizar correctamente mis funciones.
- 3) He revisado y puedo certificar la correspondencia, los libros de actas de la Junta General, participaciones y de socios, comprobantes y libros de contabilidad, se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.
- 4) Expresamente declaro que para los exámenes realizados he dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 321 y 333 de la Ley de compañías y así informo que:
  - a) La Compañía lleva correctamente los balances mensuales de comprobación; y,
  - b) Examinados los libros contables y los documentos de respaldo de los estados de Caja y Cartera se encuentran que son legales.
- 5) He revisado los balances de Situación y Resultados, no encuentro ninguna novedad;
- 6) La Compañía tiene establecidos los procedimientos de control interno que se consideran suficientemente eficaces;
- 7) Certifico que las cifras presentadas en los estados Financieros son exactamente los mismos que constan en los Libros de Contabilidad;

8) He procedido a analizar los Estados Financieros del año 2014, los cuales se han elaborado de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados; y,

9) Se establecieron los siguientes índices comparativos:

a)	Prueba Acida	Activo Corriente - Inventarios	<u>149.054,41</u>	=	1,38
		Pasivo Corriente	108.226,00		
b)	Razón Corriente	Activo Corriente	<u>149.054,41</u>	=	1,38
		Pasivo Corriente	108.226,00		
c)	Nivel de Endeudamiento	Total Pasivo con Terceros	<u>63.604,47</u>	=	0,41
		Total Activo	155.827,10		
e)	Margen Neto de Utilidad	Utilidad Neta	<u>5.627,63</u>	=	0,01
		Ventas Netas	432.680,72		
f)	Rendimiento del Patrimonio	Utilidad Neta	<u>5.627,63</u>	=	0,12
		Patrimonio	47.601,10		
g)	Apalancamiento Total	Total Pasivo con Terceros	<u>63.604,47</u>	=	1,34
		Patrimonio	47.601,10		

En mi opinión el manejo general de la Compañía ha sido llevado correctamente.

Atentamente,



Luis Francisco Román H.

Comisario