

Informe del Comisario

Quito, 14 de marzo de 2017

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 2016.

- 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 2016, los cuales se han elaborado de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados; y,
- 9) Se establecieron los siguientes índices comparativos:

	Prueba	Activo Corriente -		
a)	Acida	Inventarios	88.376,10 =	1,59
		<hr/>		
		Pasivo Corriente	55.748,70	
b)	Razón Corriente	Activo Corriente	88.376,10 =	1,59
		<hr/>		
		Pasivo Corriente	55.748,70	
c)	Nivel de Endeudamiento	Total Pasivo con Terceros	32.339,77 =	0,29
		<hr/>		
		Total Activo	110.318,93	
e)	Margen Neto de Utilidad	Utilidad Neta	5.553,37 =	0,03
		<hr/>		
		Ventas Netas	210.471,69	
	Rendimiento del			
f)	Patrimonio	Utilidad Neta	5.553,37 =	0,10
		<hr/>		
		Patrimonio	54.570,23	

g) Apalancamiento Total	Total Pasivo con Terceros	32.339,77 =	0,59
	<hr/>	Patrimonio	54.570,23

En mi opinión el manejo administrativo-financiero en general de la Compañía ha sido llevado correctamente.

Atentamente,



Luis Francisco Román H.

Comisario