

Informe del Comisario

Quito, 12 de marzo de 2018

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 2017.

- 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 2017, 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	<u>Activo Corriente - Inventarios</u>	<u>154.963,04</u>	=	1,38
		Pasivo Corriente	112.667,18		
b)	Indice de Solvencia	<u>Activo Corriente</u>	<u>154.963,04</u>	=	1,38
		Pasivo Corriente	112.667,18		
c)	Nivel de Endeudamiento	<u>Total Pasivo con Terceros</u>	<u>98.552,65</u>	=	0,57
		Total Activo	171.722,42		
d)	Nivel de Endeudamiento	<u>Total Pasivo</u>	<u>112.667,18</u>	=	1,91
		Patrimonio	59.055,24		
e)	Margen Neto de Utilidad	<u>Utilidad Neta</u>	<u>5.557,18</u>	=	0,02
		Ventas Netas	328.507,48		
f)	Rendimiento del Patrimonio	<u>Utilidad Neta</u>	<u>5.557,18</u>	=	0,09
		Patrimonio	59.055,24		
g)	Apalancamiento Total	<u>Total Pasivo con Terceros</u>	<u>98.552,65</u>	=	1,67
		Patrimonio	59.055,24		

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

Atentamente,



Luis Francisco Román H.

Comisario