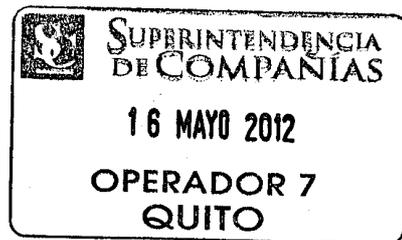


**INFORME DE COMISARIO  
FLORES LA JULIANA S.A. JULFLORSA  
POR EL PERIODO 2011**



## **INFORME DE COMISARIO – EJERCICIO ECONOMICO 2011**

A los señores Accionistas de **FLORES LA JULIANA S.A. JULFLORSA**

En mi calidad de Comisario principal de **FLORES LA JULIANA S.A. JULFLORSA**, designado por la Junta General de Accionistas y dando cumplimiento a sus disposiciones, a los Estatutos de la empresa y a las normas legales emanadas por la Superintendencia de Compañías mediante resolución No. 92.1.4.3.0014, tengo a bien informarles que he examinado el Balance General de la compañía al 31 de diciembre del 2011, y los correspondientes Estado de Resultados, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha.

La presente revisión se realizó en base a pruebas selectivas sobre la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros y en base a Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador.

### **1.- ASPECTOS ADMINISTRATIVOS - OPERACIONALES**

Los administradores y funcionarios de la Compañía durante el ejercicio económico objeto de este informe, han dado cumplimiento a las normas legales y reglamentarias así como también con las resoluciones y disposiciones tanto del Directorio como de la Junta General de Accionistas de **FLORES LA JULIANA S.A. JULFLORSA**.

### **2. PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO**

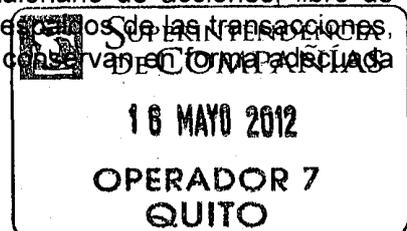
Como parte del examen se analizaron los procedimientos de control interno, de ingresos, de egresos, de compras, de adquisición de activos fijos, los cuales en términos generales son los adecuados y tienden a salvaguardar la integridad económica de los activos y los intereses y recursos de la compañía. El registro, control, conservación y custodia de los bienes de la compañía son satisfactorios.

### **3.- ASPECTOS LEGALES**

He revisado los libros sociales de **FLORES LA JULIANA S.A. JULFLORSA**, los que se mantienen debidamente actualizados y custodiados tales como libro de actas de Junta General de Accionistas, libro de Acciones y Accionistas, talonario de acciones, libro de Expedientes y libros de contabilidad y los correspondientes registros de las transacciones, así como su correspondencia. Todos estos documentos se conservan en forma adecuada y conforme a disposiciones legales.

### **4. ASPECTOS FISCALES Y SOCIETARIOS**

La compañía ha dado cumplimiento a todas obligaciones fiscales existentes, de igual manera ha cumplido con los requerimientos de la Superintendencia de Compañías y de otras entidades de control.



Los procedimientos de control y pago de Impuesto a la Renta, IVA y Retenciones en la Fuente se han cumplido de acuerdo a las normas establecidas por el Servicio de Rentas Internas.

**5.- CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES CONSTANTES EN EL ART. 279 DE LA LEY DE COMPAÑÍAS.**

Sobre las disposiciones constantes en el Artículo 279 de la Ley de Compañías; informo lo siguiente:

- He solicitado y se me ha entregado por parte de los administradores balances mensuales de comprobación.
- He examinado trimestralmente los libros y papeles de la compañía en los estados de caja y cartera.
- Durante el período que he desempeñado el cargo de Comisario de la Compañía no he convocado a juntas generales de accionistas, por no haberse cumplido ninguno de los casos determinados en la Ley de Compañías (Artículos 212, 236 inciso 3 y 266).
- Durante el período en que he desempeñado el cargo de Comisario de la Compañía no he solicitado a los administradores que hagan constar en el orden del día, algún punto que fuere conveniente tratarse.
- No he conocido que se hayan presentado denuncias contra personal o administradores de la Compañía.
- No he propuesto la remoción de administradores; en virtud de que, de la información y documentación analizada, no se desprenden irregularidades que pudieran dar lugar a tal remoción.

**6.- INFORMACION FINANCIERA**

**FLORES LA JULIANA S.A. JULFLORSA  
ESTADO DE RESULTADOS**

INGRESOS	680,111.37
COSTOS	437,951.89
GASTOS	230,885.94

**RESULTADO DEL EJERCICIO 2011** **11,273.54**

<b>ACTIVO TOTAL</b>	<b>325,386.29</b>	
ACTIVOS CORRIENTE	156,332.17	48.05%
ACTIVO FIJO	103,176.15	31.71%
OTROS ACTIVOS	65,877.97	20.25%

**PASIVO TOTAL** **309,778.96**

PASIVO CORRIENTE	79,478.28	25.66%
PRESTAMO ACCIONISTAS	230,300.68	74.34%



<b>PATRIMONIO TOTAL</b>		<b>15,607.33</b>	
CAPITAL	3,000.00		19.22%
RESERVA LEGAL	1,206.28		7.73%
APORTES FUTURA CAPITALIZACION	72,350.00		463.56%
RESULTADOS ACUMULADOS	(65,002.50)		-416.49%
RESULTADO EJERCICIO 2011	4,053.55		25.97%

## 7.- CONCLUSIONES

A efectos de emitir el presente informe debo manifestar que he recibido de parte de los administradores y funcionarios de **FLORES LA JULIANA S.A. JULFLORSA**, toda la información y colaboración que estime necesaria a fin de poder cumplir con mis funciones por lo que puedo afirmar que los Estados Financieros corresponden a los registros de los libros contables de la empresa y los procedimientos aplicados se ajustan a Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y a normas vigentes en el país.

## 8.- OPINIÓN

En mi opinión, los Estados Financieros que se acompañan, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes la situación financiera de **FLORES LA JULIANA S.A. JULFLORSA**, al 31 de diciembre de 2011 y el correspondiente resultado de operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo anteriormente expuesto, pongo a vuestra consideración la aprobación final de los Estados Financieros de **FLORES LA JULIANA S.A. JULFLORSA**, al 31 de diciembre de 2011.

Quito – Ecuador  
Marzo 31, 2012

  
Carlos Ramos  
RM 17263  
**COMISARIO**  
**FLORES LA JULIANA S.A. JULFLORSA**

