

Quito, 26 de Marzo de 2014

Señores Socios de

ROMERO ARTETA PONCE ASOCIADOS CIA. LTDA.

INFORME DEL COMISARIO

De conformidad a lo que dispone la ley de compañías, el reglamento de informes de comisario y los estatutos sociales de ROMERO ARTETA PONCE ASOCIADOS CIA. LTDA., en mi calidad de comisario pongo a consideración de ustedes el informe correspondiente al ejercicio económico del año 2013, análisis realizado en base a los documentos que me fueron entregados oportunamente.

1. OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE NORMAS LEGALES

He procedido a revisar las Actas de Junta de Romero Arteta Ponce Asociados Cía. Ltda., las mismas que cumplen con disposiciones de la Superintendencia de Compañías, la administración ha ejecutado, las disposiciones emitidas en la junta.

Igualmente la compañía ha cumplido las disposiciones emitidas por las entidades oficiales y de control.

2. COMENTARIOS SOBRE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO

He revisado los procedimientos de Control Interno, la utilización de documentos como lo dispone las Normas de Contabilidad, las mismas que cumplen con los requisitos exigidos, lo cual me permite afirmar que la custodia de los bienes de la compañía son los adecuados.

Se confirmo que la compañía en cumplimiento de NIIFs elaboró el juego de Estados Financieros y notas explicativas por el ejercicio fiscal 2013.

He practicado una revisión sobre los procedimientos Tributarios como son: cumplimiento del Impuesto a la Renta tanto de la compañía como de sus proveedores, la aplicación de las Retenciones al Impuesto al Valor Agregado (IVA).

Los aspectos laborales han sido manejados por la compañía con prolijidad y en estricto cumplimiento de las Leyes laborales y del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

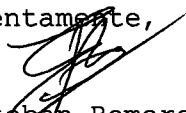
3. OPINION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

He procedido analizar los Estados Financieros de ROMERO ARTETA PONCE ASOCIADOS CIA. LTDA., con sus correspondientes anexos. Las cuentas y sus saldos están de acuerdo con los que se registran en el libro mayor de la empresa. La contabilidad se ha llevado según las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

| | |
|---|--------------|
| Total Activos | 1,620,253.57 |
| Total Pasivos | 567,784.87 |
| Patrimonio | |
| Capital | 2,200.00 |
| Aporte Futuras capitalizaciones | 1,610.43 |
| Reservas | 167,779.16 |
| Otros resultados integrales | 400,000.00 |
| Resultados Acumulados de Adopción de NIIF por primera vez | 340,026.17 |
| Resultados Acumulados | 81,998.55 |
| Utilidad del Ejercicio despues de Participacion, Impuestos y Reservas | 58,854.39 |
| Total Patrimonio | 1,052,468.70 |
| Total Pasivo + Patrimonio | 1,620,253.57 |

Agradezco al personal del departamento de contabilidad por el apoyo brindado y a los señores socios por la confianza brindada a mi persona; deseándoles éxitos en la labor que vienen realizando la Administración.

Atentamente,



Esteban Romero

COMISARIO