

160998

# **INFORME DEL COMISARIO PRINCIPAL**

**RRPGOLDEM INTEGRA IMPORTADORA S.A.**

**AÑO 2009**

**INFORME DEL COMISARIO PRINCIPAL**  
**RRPGOLDEN INTEGRA IMPORTADORA S.A.**  
**EJERCICIO 2009**

## **INFORME DE COMISARIO**

**A: LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y DIRECTORES**  
**DE LA EMPRESA RRPOLDEN INTEGRA IMPORTADORA S.A.**

En mi calidad de Comisario principal de la **EMPRESA RRPOLDEN INTEGRA IMPORTADORA S.A.** Designado por la Junta General de Accionistas, y dando cumplimiento a lo dispuesto en el artículo No. 231 de la Ley de Compañías, la resolución No. 92.1.4.0014 de septiembre 18 de 1992 de la Superintendencia de Compañías, tengo a bien emitir el presente informe de comisario acerca de las operaciones de la compañía correspondientes al ejercicio económico comprendido entre el primero de enero al 31 de diciembre del año 2009.

De acuerdo con las disposiciones legales y estatutarias, me permito presentar a continuación mi informe como comisario de la **EMPRESA RRPOLDEN INTEGRA IMPORTADORA S.A.**, de acuerdo a los términos establecidos en la Ley, expresa que es atribución y obligación de los comisarios velar por que la administración de la compañía se ajuste a los requisitos y a las normas de una buena administración.

En ese sentido los administradores de la compañía me han entregado toda la información sobre las operaciones de la empresa así como la documentación y los registros que se solicitaron para realizar el análisis respectivo he revisado los estados financieros general, mayores auxiliares y diarios generales, así como también he revisado la estructura social y la documentación societaria de la empresa por el ejercicio terminado a esa fecha, y a continuación expongo los resultados de los análisis efectuado.

Mi responsabilidad es por el período fiscal 2009, la empresa de constituye el 25 de Agosto del año 2008, fecha a partir de la cual la empresa inicia sus operaciones.

**a. Aspectos Administrativos-operacionales**

Debo expresar que los administradores y funcionarios de la compañía durante el ejercicio económico objeto de este informe, han dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas. La gerencia general esta **renovada CADA TRES AÑOS**

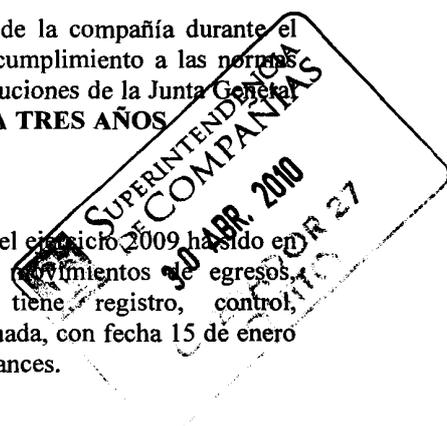
**b. Control Interno**

El Control interno implementado por la empresa durante el ejercicio 2009 ha sido en concordancia a sus necesidades básicas, donde los movimientos de egresos, adquisiciones, compras, control de activos fijos, etc., tiene registro, control, conservación y la custodia de los mismos en forma adecuada, con fecha 15 de enero de 2010 cambia de contador para la realización de los balances.

**c. Aspectos Legales**

He revisado los libros sociales de la **EMPRESA RRPOLDEN INTEGRA IMPORTADORA S.A.** Los que mantiene debidamente actualizados y custodiados tales como actas de Junta General de Accionistas, expedientes de las actas, Libro de

**Conjunto Santa Rosa**  
**Calle Racines, Llano Grande**  
Teléfonos: 094822475  
Gisela\_gmec@hotmail.com  
Quito Ecuador



**CBÀ. GISELA CAROLINA GONZALEZ MENDOZA**  
**CI 171557385-1**

**INFORME DEL COMISARIO PRINCIPAL**  
**RRPGOLDEN INTEGRA IMPORTADORA S.A.**  
**EJERCICIO 2009**

acciones y accionistas, talonario de acciones, y de la correspondencia, así mismo como toda la contabilidad, libros y los correspondientes comprobantes de respaldo de las transacciones, Todos estos documentos se conservan en forma adecuada y conforme a disposiciones legales, dando cumplimiento a los requerimientos legales

**Constitución:** Con fecha 25 de Agosto del año 2008 en la Notaria Quinta del Cantón Quito se registra la escritura d constitución y con fecha 17 de septiembre del año 2008 se realiza el respectivo registro mercantil del Cantón Quito con resolución 3339 tomo 139.

**d. Aspectos tributarios**

La empresa es un ente pasivo del impuesto a la renta y está obligada al pago de impuestos, como sujeto agente de retención de las retenciones de IVA y en la Fuente y de pago de renta anual de impuesto a la renta, anexos tributarios y demás sujetos de acuerdo a la ley tributaria y su reglamento.

La empresa ha dado cumplimiento con las obligaciones fiscales durante el ejercicio 2009, como son los pagos y declaraciones de retenciones IVA y de Retenciones en la fuente en forma oportuna; las declaraciones anuales de renta han sido presentadas en forma oportuna al SRI, como son BALANCE GENERAL, formulario 101.

**e. Entorno Económico**

En entorno económico del Ecuador durante el año 2009, el país ha continuado en un proceso de recesión y existe una falta de circulante que afecta a todas las empresas del Ecuador.

**f. Aspectos laborales**

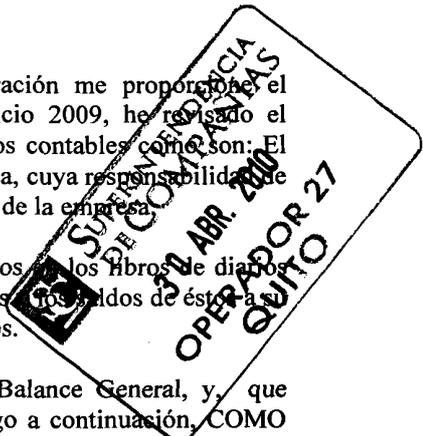
La empresa en el ejercicio la empresa ha contratado personal necesario para realizar sus operaciones.

**g. Aspectos financieros**

Dentro de mis funciones, he solicitado a la administración me proporcione el Balance General cerrado al 31 de diciembre del ejercicio 2009, he revisado el mencionado balance, así como sus correspondientes libros contables como son: El libro mayor auxiliar y El libro mayor general de la empresa, cuya responsabilidad de elaboración, registro y control; recae en la Administración de la empresa.

Del análisis realizado puedo indicar que todos los registros de los libros de diarios generales corresponden a los traspasos a los libros mayores. Los saldos de éstos a su vez son los saldos que aparecen en los balances presentados.

Algunos aspectos que se encuentran contenidos en el Balance General, y, que considero de interés para los señores accionistas, expongo a continuación, COMO COMISARIO.



**CBÀ. GISELA CAROLINA GONZALEZ MENDOZA**  
**CI 171557385-1**

INFORME DEL COMISARIO PRINCIPAL  
RRPGOLDEN INTEGRA IMPORTADORA S.A.  
EJERCICIO 2009

**1. Activos Corrientes:**

Los activos corrientes están conformados por:

ACTIVO CORRIENTE	2009
CAJA BANCOS	528.26
CUENTAS POR COBRAR	1,626.11
IMPUESTOS ANTICIIPADOS	4,125.16
INVENTARIOS	5,550.96
<b><u>TOTAL</u></b>	<b><u>11,830.49</u></b>

Saldos disponibles de la empresa a corto plazo.

**2. Activos Fijos**

ACTIVOS FIJOS:	2009
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,000.00
MUEBLES Y ENSERES	5,344.35
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	4,684.00
DEP. ACUMULADA	(2,350.47)
<b><u>TOTAL</u></b>	<b><u>8,677.88</u></b>

Corresponde a las propiedades en bienes muebles que posee la empresa al cierre del ejercicio 2009.



**CBÀ. GISELA CAROLINA GONZALEZ MENDOZA**  
**CI 171557385-1**

INFORME DEL COMISARIO PRINCIPAL  
RRPGOLDEN INTEGRA IMPORTADORA S.A.  
EJERCICIO 2009

3. Otros activos a largo plazo

<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>2009</b>
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	1,558.21
GASTOS PREOPERATIVOS	56,506.08
GARANTIAS POR COBRAR	1,300.00
<u>Total</u>	<u>59,364.29</u>

Valores en gastos antes de iniciar la operación de la empresa

**4.-Pasivos Corto Plazo**

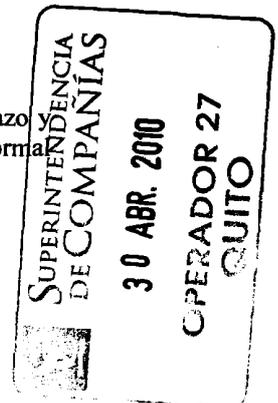
El valor que tiene es el siguiente:

<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2009</b>
PROVEEDORES LOCALES	3,814.40
OBLIGACIONES CON EL ESTADO	842.46
<u>TOTAL</u>	<u>4,656.86</u>

Se encuentran registrados en bajo este rubro todas las obligaciones a corto plazo y largo plazo que tiene la empresa así como las provisiones necesarias para su normal operación.

**5. Patrimonio de los Socios**

El Patrimonio de los socios se encuentra constituido de la siguiente forma



**CBÀ. GISELA CAROLINA GONZALEZ MENDOZA**  
**CI 171557385-1**

**INFORME DEL COMISARIO PRINCIPAL**  
**RRPGOLDEN INTEGRA IMPORTADORA S.A.**  
**EJERCICIO 2009**

<b>PATRIMONIO</b>	<b>2009</b>
CAPITAL SOCIAL	4,500.00
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	77,133.51
PERDIDA DEL EJERCICIO	(6,417.71)
<b><u>TOTAL</u></b>	<b><u>81,633.51</u></b>

El patrimonio de la empresa se compone del capital social suscrito y de los aportes para futuras capitalizaciones.

**6. Resultados**

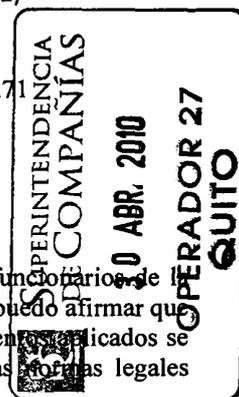
La empresa tiene un estado de resultados con los siguientes saldos

<b>RESULTADOS</b>	<b>2009</b>
INGRESOS	41,100.00
COSTOS Y GASTOS	47,517.71
UTILIDAD EJERCICIO	(6,417.71)

La empresa durante el ejercicio 2009 generó una pérdida de \$6.417.71

**CONCLUSIONES**

Debo manifestar que he recibido parte de los administradores y funcionarios de la Empresa, toda la información y colaboración necesaria, por lo que puedo afirmar que los registros de los libros contables de la empresa y los procedimientos aplicados se ajustan a principios de contabilidad de aceptación general y a las normas legales vigentes en el país.



**CBÀ. GISELA CAROLINA GONZALEZ MENDOZA**  
**CI 171557385-1**

**INFORME DEL COMISARIO PRINCIPAL**  
**RRPGOLDEN INTEGRA IMPORTADORA S.A.**  
**EJERCICIO 2009**

**OPINIÓN**

En mi opinión, los registros contables de la compañía se encuentran conforme con los principios de contabilidad generalmente aceptados, las cifras presentadas en los estados financieros y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad de la empresa **RRPGOLDEN INTEGRA IMPORTADORA S.A.**, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2009.

La función de comisario se ha efectuado cumpliendo las disposiciones constantes en el artículo 321 de la Ley de Compañías.

**CBA. GISELA GONZALEZ**  
Comisario Principal

Quito, 26 de Abril de 2010

