

INFORME DE COMISARIO

A los Accionistas de Comisariato Don Pedrito Cía Ltda.

Me permito someter a vuestra consideración este informe que se refiere al ejercicio económico terminado el 31 de Diciembre de 2009, mismo que se ha realizado de conformidad con las obligaciones y atribuciones constantes en el artículo 279 de la codificación de la Ley de compañías, y con los Estatutos de la compañía Comisariato Don Pedrito Cía Ltda.

GENERALIDADES

Comisariato don Pedrito Cía Ltda. es una empresa comercial constituida en el Ecuador el 24 de Noviembre de 2008. Su actividad principal es la compra venta y distribución de alimentos de consumo masivo, abarrotes en general, papelería , artículos de bazar.

CUMPLIMIENTO DE LOS ADMINISTRADORES

Durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2009, los Administradores de la compañía, han observado todas las normas legales, reglamentarias y estatutarias y han cumplido con las resoluciones del Directorio, los libros correspondientes a la Contabilidad guardan conformidad con disposiciones emanadas de las diferentes entidades gubernamentales de control y son conservados en archivos adecuadamente organizados.

PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO

Con relación a los procedimientos de control interno practicados por la empresa Comisariato Don Pedrito Cía. Ltda., y que tratan sobre el manejo de valores en efectivo, de inventarios de mercadería, sobre la diligencia para la recaudación oportuna de sus cuentas por cobrar, el cumplimiento de las obligaciones tributarias fiscales, puedo decir que están claramente definidos y que a través de delegación adecuada son cumplidos con eficiencia satisfactoria.

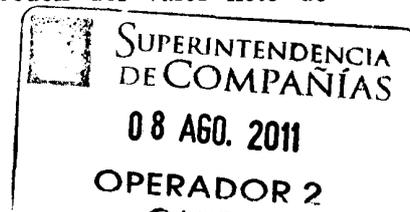
ESTADOS FINANCIEROS Y PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES

Comisariato Don Pedrito Cía. Ltda. Me ha entregado el Balance General, el Estado de Pérdidas y Ganancias por el año terminado al 31 de diciembre 2009, los mismos que los he revisado y, en mi opinión, han sido preparados de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC)

Las cifras presentadas en los Estados Financieros terminados al 31 de diciembre del 2009, guardan correspondencia con las registradas en los libros de Contabilidad.

Las Principales Prácticas contables de Comisariato Don Pedrito Cía. Ltda. Son:

- 1.- **CAJA Y BANCOS:** Son los saldos disponibles en efectivo y los saldos contables de valores depositados en bancos.
- 2.- **CUENTAS POR COBRAR:** Las cuentas por cobrar comerciales se registran al momento de la facturación y al momento del cobro.
- 3.- **INVENTARIOS:** los productos para la venta no exceden del valor neto de realización.



4.-**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:** La empresa no posee bienes considerados Activos Fijos.

5.-**VENTAS Y COSTO DE VENTAS :**Se registran al momento de la facturación por mercadería enviada y recibida a satisfacción por los clientes.

6.-**UTILIDAD DEL EJERCICIO:** La Empresa ha obtenido una utilidad de US \$ 1.336.96.

7.- **IMPUESTOS A LA RENTA:** La Empresa ha realizado los cálculos correctos de los impuestos sobre las utilidades del período 2009. se ha generado un impuesto de US\$ 398.74.

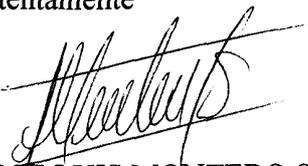
8.- **INFORMACION SOBRE EL ART. 279 DE CODIFICACION DE LEY DE COMPAÑIAS, CONSTANTES EN SU ATR. 321**

De conformidad con las disposiciones de Superintendencia de Compañías, y según el monto total de los activos, Comisariato Don Pedrito NO está obligada a contratar Auditoría Externa.

RECOMENDACIÓN

En mi opinión los estados financieros y sus respectivos anexos presentan en forma razonable la situación de la empresa, por el período contable terminado al 31 de Diciembre de 2009, razón por la cual recomiendo se los apruebe.

Atentamente



JOSE LUIS MONTERO SANTIN
C.C. 1717736878
COMISARIO

