

DISTRIBUIDORA DEL NORTE S.A, DISTRANORTSA
INFORME DE COMISARIO
AÑO 2009

En calidad de Comisario de la Compañía DISTRIBUIDORA DEL NORTE S.A., DISTRANORTSA, tengo a bien presentar el presente informe de los Estados Financieros del año 2009 según disposición de la Superintendencia de Compañías.

Es importante recalcar la valiosa colaboración recibida por parte de los funcionarios para hacer efectivo el análisis financiero-administrativo de esta Compañía. Los Libros Sociales y los libros de contabilidad facilitó mi labor como Comisario donde puedo indicar que se ha dado cumplimiento con las normas, estatutos y disposiciones de las leyes de Compañías, Régimen Tributario y Código Laboral.

En base al estudio de los registros contables se puede establecer que existe un adecuado control interno en la Compañía DISTRIBUIDORA DEL NORTE S.A, DISTRANORTSA en los siguientes rubros:

ACTIVOS DISPONIBLES: Donde se controlan por arqueos diarios y las cuentas corrientes mediante conciliaciones bancarias mensual.

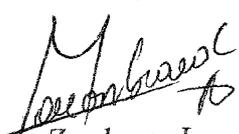
ACTIVOS EXIGIBLES.- Se controlan mediante conciliaciones de las cuentas deudoras con las cuentas generales de los activos exigibles.

ACTIVOS FIJOS Y REALIZABLE.- Todas estas cuentas se controlan en base a los inventarios físicos de los bienes y materiales mensual.

PASIVO CORTO Y LARGO PLAZO.- Se concilian sus auxiliares con las cuentas generales del Pasivo.

CAPITAL Y RESULTADOS.- También se concilian las cuentas del capital social con el auxiliar de los accionistas y los resultados finales mediante la liquidación de utilidades

En mi opinión los Balances General y el de Pérdidas y Ganancias reflejan razonablemente la situación financiera de este negocio o empresa al cierre del ejercicio económico 2009 de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados.


Ing. Gionmar Zambrano L.
COMISARIO

