

40002

**CONFECCIONES JUVENILES CONFEJSA
SOCIEDAD ANONIMA
INFORME DE COMISARIO**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009

INFORME DE COMISARIO



A los Señores Accionistas de:

CONFECCIONES JUVENILES CONFEJSA SOCIEDAD ANONIMA

En mi calidad de Comisario principal de **CONFECCIONES JUVENILES CONFEJSA SOCIEDAD ANONIMA**, y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el balance general de la Compañía al 31 de Diciembre del 2009 y el correspondiente estado de resultados, por el año terminado en esa fecha.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general.

1. Cumplimiento de resoluciones

Como resultado de mi examen, en base al alcance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como las resoluciones de las Juntas de Accionistas y del Directorio.

Los libros de actas de Juntas de Accionistas y del Directorio, libro de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

2. Procedimiento de control interno

Como parte del examen efectuado, realicé, un estudio del Sistema de Control Interno Contable de la Compañía en el alcance que consideré necesario para evaluar dicho sistema, tal como lo requieren las normas de auditoría generalmente aceptadas; bajo las cuales, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema. En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

3. Registros legales y contables

CONFECCIONES JUVENILES CONFEJSA SOCIEDAD ANONIMA es una Compañía anónima constituida, el 18 de marzo de 1988 en el Ecuador cuyo objetivo principal es la importación, fabricación, compraventa, exportación, comercialización y distribución de toda clase de hilos, telas, prendas de vestir, fibras químicas y sintéticas, pieles, alfombras.

Considero que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio; entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

Los componentes principales de los estados financieros de la Compañía, son:

Detalle	US \$ 2009
Activos Totales	480.652,43
Activos corrientes	459.352,10
Activos fijos	21.300,33
Pasivos Totales	244.062,54
Pasivos corrientes	244.062,54
Patrimonio	236.589,89
Capital pagado	2.000,00
Aporte para futura capitaliz.	1.537,00
Reserva legal	594,60
Reserva facultativa	690,51
Reserva de capital	19.910,35
Utilidades de años anteriores	166.351,33
Pérdida de años anteriores	(18.832,99)
Utilidad 2009	64.339,09
Total Pasivos y Patrimonio	480.652,43

Han sido debidamente conciliados en los respectivos registros contables, no he encontrado diferencia alguna que amerite su revelación.

Un resumen de los resultados operativos al 2009 es el siguiente:

DETALLE	US. \$ 31 DE DICIEMBRE DEL 2009
Ingresos Operacionales y Otros	3.778.917,00
Costos y Gastos	(3.676.583,20)
Utilidad del Ejercicio 2009	102.333,80
Partic.trabaj/Impuesto causado	37.994,71
Reserva Legal	0,00
Utilidad neta 2009	27.761,33

Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación:

En mi opinión, los estados financieros, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **CONFECCIONES JUVENILES CONFEJSA SOCIEDAD ANONIMA**, al 31 de Diciembre de 2009 y el correspondiente resultado de sus 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.

Abril 23 del 2010



Eco. Rafael Villavicencio Ordoñez
CC.1102369053
Comisario Principal
Quito - Ecuador

