

INFORME QUE PRESENTA EL COMISARIO REVISOR DE LA COMPAÑÍA OROKNOX S.A. A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS CELEBRADA EL 30 DE MARZO DEL 2012.

1.- ANTECEDENTES

La Junta General de accionistas, me extendieron el nombramiento de COMSARIO REVISOR, de OROKNOX S.A. En base al cual me permito poner a consideración de los señores accionistas el presente informe.

Antes de emitir una opinión sobre el desenvolvimiento económico de la compañía es necesario efectuar un breve análisis del entorno de la compañía, la misma que se dedica a la preventa de productos, que revisando el objeto social para el que fue creado y la actividad principal que tiene registrado en el formulario de datos de la Superintendencia de la Compañías puedo decir que guarda concordancia, con la actividad en el presente año, bajo este contexto la compañía según informes financieros si ha tenido ingresos , pero vemos que el rubro mas alto es el de compras de bienes esto es normal en esta actividad, ya que la compañía no produce por lo tanto tiene que proveerse de estos productos para poder satisfacer la demanda de sus clientes. Otro de los rubros altos también es el de suministros, que esta plenamente justificado por el desenvolvimiento de la actividad, el resultado final es el esperado por el volumen de ventas que refleja el estado financiero, debo aclarar que he revisado toda la contabilidad, y todos los rubros están plenamente justificados.

2.- CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES LEGALES Y REGLAMENTARIAS Y DE LAS RESOLUCIONES DE LA JUNTA GENERAL.

En mi opinión el administrador ha observado estrictamente las normas legales y reglamentarias, así como las disposiciones de la junta general de accionistas.

3.- PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO DE LA COMPAÑÍA.

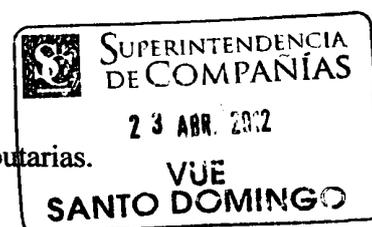
En cuanto al control interno he verificado, y es muy aceptable, todas las compras se realizan con el soporte de comprobante de egresos, y todas las ventas con el soporte de comprobantes de ingresos, cada cual adjuntando la respectiva factura verificando que cumplan los requisitos autorizados por la administración tributaria. Y los pagos de sueldos con roles de pagos y las liquidaciones legalizadas en la inspección de trabajo.

4.- OPINIÓN RESPECTO A LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Las cifras presentadas en los estados financieros presentan la situación financiera de la compañía de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados y guarda concordancia con la normatividad legal vigente.

5.- CONCLUSIONES

- La compañía cumple normalmente las obligaciones tributarias.



- Los Balances de la compañía son el fiel reflejo de su desenvolvimiento económico financiero.
- La situación financiera de la compañía en este periodo contable es el resultado real que ha tenido la compañía.
- La compañía cumple con el objeto social para el cuál fue creada.

6.- RECOMENDACIONES

- Que la compañía por su actividad necesita realizar una reingeniería en seguridad, para de esta manera seguir contando con la confianza de los clientes.
- Al concluir este informe debo agradecer a todo el departamento de contabilidad, en especial a la Sr. Gerente, que en todo momento me presto toda su colaboración para realizar este informe.



SR. DARIO VARELA VARELA.
COMISARIO REVISOR

