

SEÑORES
MIEMBROS DE LA JUNTA GENERAL
ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE
PUNGATO S.A.
Ciudad.-

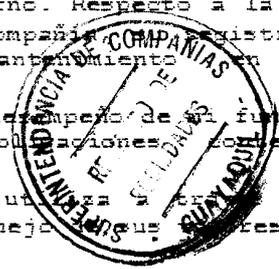
En calidad de comisario de PUNGATO S.A. para el año 2002 cumpliendo con las disposiciones del estatuto social, y de la Ley de Compañías y de la resolución #90 1.2.3.005 expedida por la Superintendencia de Compañía en Mayo de 1990. Publicada en el registro oficial #485 del 24 de Julio del mismo año He procedido al estudio, revisión y comprobación de las diferentes etapas del desarrollo económico administrativo, así como de sus Estados de Situación financiera y Resultados, registros contables, etc a diciembre 31 del 2002 con la siguiente opinión:

Que los señores Administradores de la compañía han cumplido con responsabilidad las normas legales y estatutarias.

Que la revisión y comprobación de los registros contables se ha establecido que estos han sido llevados con honestidad y de acuerdo con los principios de Contabilidad generalmente aceptados, por lo que considero de sus resultados y Estados Financieros presentan razonablemente la situación financiera de PUNGATO S.A a DICIEMBRE 31 DEL 2002

A continuación presento analíticamente cada uno de los puntos respecto a la Resolución 90.1.5.3.005 de la Superintendencia de Compañía, con relación al cumplimiento de las obligaciones establecidas a través de la revisión de los diferentes registros de PUNGATO S.A por el año del 2002

- 1.1 Habiendo realizado un estudio del estatuto social, reglamentos aplicables y resolución de la Junta General de Accionistas, he podido comprobar que los administradores han cumplido con las obligaciones emanadas del estatuto social, así como las resoluciones adoptadas por la Junta General.
- 1.2 Durante el tiempo en que efectúe las revisiones, comprobaciones y verificaciones que requirió el trabajo realizado, he contado con toda la ayuda necesaria en todos los aspectos, por lo que expreso mi agradecimiento a los señores Administradores de la Compañía.
- 1.3 Se procedió a la revisión de los Libros Sociales y de la correspondencia, comprobándose el cumplimiento de las normas legales, así como el sistema de registros y archivos de documentación. El sistema contable es llevado de acuerdo con los principios de general aceptación para el Ecuador y con sujeción a la Ley de Régimen Tributario Interno. Respecto a la custodia y conservación de los bienes de la Compañía registro y control asegura su manejo, ubicación y mantenimiento en las mejores condiciones.
- 1.4 Declaro en forma expresa que en el desempeño de mi función he dado cumplimiento a las atribuciones y obligaciones contenida en el artículo 321 de la Ley de Compañías.
- 1.5 Los procedimientos que la Compañía utiliza para el control interno, garantizan plenamente el manejo de sus recursos monetarios, obligaciones y cuentas por cobrar.
- 1.6 Las cifras que la Compañía presenta en sus Estados Financieros a DICIEMBRE 31 DEL 2002 son coincidentes con las que se registran los Libros de Contabilidad que recomiendan la técnica contable.



21 MAR 2003

- 1.7 Los Estados Financieros referentes a estos informes. Han sido elaborados de conformidad con los principios contables de general aceptación en todas las partidas que conforman su Activo, Pasivo y Patrimonio.
- 1.8 INDICADORES FINANCIEROS:
- | | |
|------------------------------------|---|
| Margen Utilidad bruta | 4 |
| Margen Utilidad Operacional | 4 |
| Rentabilidad neta sobre Patrimonio | 4 |
- 1.9 COMENTARIO SOBRE LOS SIGUIENTES ASUNTOS:
- 1.9.1 Los administradores de la Compañía no requieren rendir garantías para el ejercicio de sus cargos ya que esta obligación no consta en el estatuto social ni la ha dispuesto la Junta General de Accionistas.
- 1.9.2 Revisadas las actas de la Junta General de Accionistas se comprueban que en el año 2002 no ha existido omisión de ningún punto constante en el orden del día.
- 1.9.3 Las juntas generales se han constituido sin convocatorias con sujeción al artículo 280 de la Ley de Compañías.
- 1.9.4 No han existido razones para proponer la remoción de ningún administrador.
- 1.9.5 Por otra parte, no han existido denuncias alguna que menoscabe la intachable gestión realizada por los Administradores
- 1.9.6 No fue necesaria mi asistencia a las Juntas Generales, por cuanto, como ya lo manifieste anteriormente fueron de carácter universal.
- 1.9.7 Ratifico una vez mas que he recibido toda la colaboración tanto de administradores de la Compañía como el Contador General de la misma, y de mas personal que han hecho factible la culminación efectiva del trabajo encomendado por la Junta general.

MUY ATENTAMENTE


CAROLINA FLORES MORA



24 MAR 2003

PUNGATO S.A
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE 700,00

CAJA BANCOS 700,00

ACTIVO DIFERIDO 120,00

GASTOS DE CONSTITUCION 200,00

(-) AMORTIZACION 80,00

TOTAL DEL ACTIVO 820,00

PASIVO

PASIVO CORRIENTE 20,00

CUENTAS POR PAGAR 20,00

PATRIMONIO 800,00

CAPITAL 800,00

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 820,00



24 MAR 2003


JAVIER CASTRO BARCIONA
GERENTE


ING. JOSE VERA JIMENEZ
CONTADOR

PUNGATO S.A
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2002

INGRESOS		0,00
OTROS INGRESOS	0,00	
EGRESOS		40,00
AMORTIZACION	40,00	
PERDIDA		40,00


JAVIER CASTRO BARCIONA
GERENTE


ING JOSÉ VERA JIMÉNEZ
CONTADOR



24 MAR 2003