

## INFORME ANUAL DEL COMISARIO

Guayaquil, Marzo 24 del 2003

### PARA: LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS DE SELENE S.A.

- 1.- De conformidad con lo establecido en el estatuto social de la compañía y el Reglamento de Informes de Comisarios de Mayo de 1.990, pongo a consideración de ustedes el presente informe, para lo cual he cumplido con las disposiciones legales pertinentes, principalmente lo dispuesto en el artículo No. 321 de la Ley de Compañías.
- 2.- He revisado el Estado de Situación de SELENE S.A. Al 31 de Diciembre del año 2.002, y los correspondientes Estados de Resultados, de cambios en la Posición Financiera; así como en el Patrimonio de los Socios, por el año terminado en esta fecha. Estos Estados Financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la compañía, mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros basado en la revisión efectuada.
- 3.- Mi revisión fue realizada de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas, incluyendo en consecuencia pruebas selectivas de los requisitos de contabilidad, evaluación de control interno de la compañía y mas procedimientos de auditoría que considere necesario de acuerdo con las circunstancias. Mi revisión incluyó las resoluciones de la junta general de socios, así como de los libros societarios de acciones y accionistas, certificados de aportaciones y correspondencia respectiva.
- 4.- He revisado los principales índices financieros correspondientes al año 2002, los cuales fueron analizados y reflejan las variaciones financieras, rotación de activos y márgenes de rendimiento.
- 5.- En mi opinión, los Estados Financieros mencionados en el párrafo No.2, presentan razonablemente en todo aspecto significativo, la situación financiera de SELENE S.A., al 31 de Diciembre del año 2.002, los resultados de sus operaciones, los cambios de la posición financiera y en el Patrimonio de los socios, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados emitidos por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
- 6.- Los libros societarios y correspondencia relacionada, mencionados en el párrafo No.3, están de acuerdo con las disposiciones legales establecidos en la ley de Compañías; y las resoluciones adoptadas por las Juntas Generales de Socios, han sido cumplidas de acuerdo con los propósitos de la administración de la Compañía.
- 7.- Agradezco la colaboración prestada por los administradores de la Compañía para el adecuado cumplimiento de mis funciones y estoy a las ordenes de los señores socios para responder cualquier pregunta que consideren oportuna.

Atentamente

RAFAEL FREIRE P  
COMISARIO  
REG. No.0.8846

17 OCT 2003

