

INFORME DE COMISARIO

Señores Accionistas
INTERSEG C. A.
Ciudad

Estimados Socios:

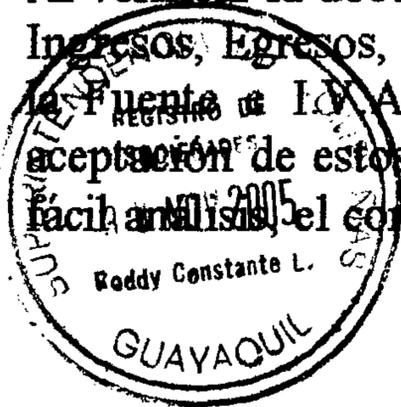
Presento a ustedes el Informe de Comisario de la Compañía INTERSEG C. A., como lo establece la Superintendencia de Compañías.

De la revisión efectuada a la documentación, Estados Financieros y Anexos, correspondiente al Ejercicio Económico del 2003, entregados por el C.P.A. Mario Carrillo Pesantes, Contador General de la Empresa, expreso las siguientes opiniones y sugerencias:

Los Registros Contables de la Compañía se realizan de conformidad con las disposiciones Legales y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, los comprobantes de Ingresos y Egresos, se encuentran debidamente legalizados y con la correspondiente documentación de respaldo.

Al verificar la documentación y los Libros Contables, los comprobantes de Ingresos, Egresos, Diarios, Reporte de Ventas y Compras, Retenciones en la Fuente e I.V.A., y Auxiliares del Mayor, dando como resultado la aceptación de estos documentos los mismos que son computarizados y de fácil análisis, el control de la Compañía es adecuado.

Según el Artículo # 321 de la Ley de Compañías se ha dado cumplimiento a las obligaciones del Comisario, tanto en el aspecto Administrativo y Financiero, observando los numerales que conforman este artículo.



Como consecuencia del estudio a los Registros Contables se determina un control adecuado interno de la empresa en los siguientes rubros:

ACTIVOS DISPONIBLES

Cuenta Caja-Bancos al final del período un saldo de \$ 1.260,50 por medio de las conciliaciones Bancarias que se efectúan mensualmente.

MERCADERIAS – INVENTARIOS

El saldo al final del período 31 Diciembre de 2003 es de \$ 26,15, al establecer con el Inventario Físico y el Kardex de Mayor Contable.

Cuentas por Cobrar – Clientes, al final del periodo un saldo de \$ 6.125,40, verificados con sus auxiliares.

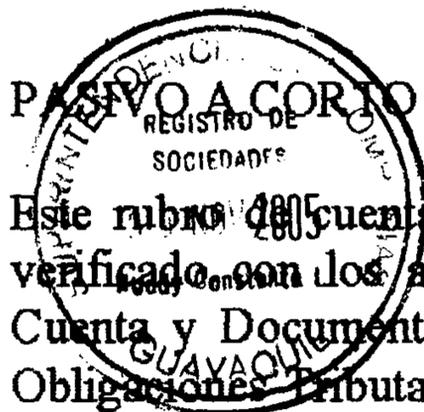
Crédito de IVA y Retenciones en la Fuente Impuesto a la Renta, al final del periodo un saldo de \$4.410,98 y \$ 756,33; verificados con sus auxiliares.

ACTIVO FIJO

Cuenta de Vehículos, al final del periodo es de \$ 2.150,00 y Depreciaciones Acumuladas al final del periodo es de \$ 430,00, verificado con sus auxiliares.

PASIVO A CORTO PLAZO

Este rubro de cuentas el saldo al final del período es de \$ 8,024,79, es verificado con los auxiliares de las cuentas generales de Pasivo. Como Cuenta y Documentos por Pagar al final del período es de \$ 2.039,36, Obligaciones Tributarias por Pagar al final del período es de \$ 5.639,71 y Obligaciones IESS al final del período es de \$ 345,72.



CAPITAL Y RESULTADO

El Balance General presentado que guardan relación con sus respectivos valores, en Libros Mayores y sus Auxiliares. En mi opinión los registros de contabilidad tienen absoluta relación entre sí.

Los Estados Financieros presentan, razonablemente la situación de la Compañía INTERSEG C. A., al 31 de Diciembre de 2003, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, aplicados sobre bases consistentes en relación al Período del año anterior, el Resultado del Ejercicio Económico arrojó un beneficio de \$ 4.736,45.-

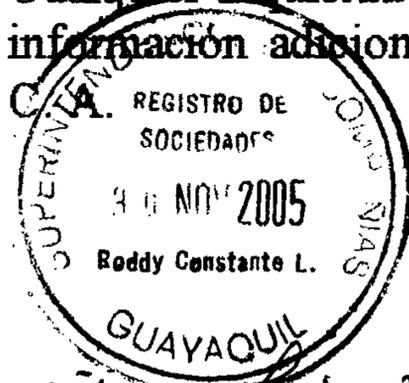
DEDUCCIONES:

Del beneficio del ejercicio, se ha procedido ha desglosar los valores como sigue:

15% Trabajadores	\$ 710,47
Impuesto a la Renta	1.032,43
Utilidad del Ejercicio (Repartir Socios)	<u>2.993,55</u>
Total de Utilidad	<u>\$ 4.736,45</u>

En mi calidad de Comisario, es todo cuanto puedo indicar en honor a la verdad a las opiniones y comentarios sobre los principales procedimientos y rubros con los que se ha preparado los Estados Financieros correspondiente al Ejercicio Económico del 2003.

Cualquier inquietud de parte de los Socios estoy presto a darles cualquier información adicional. Quedando de ustedes Accionistas de INTERSEG



Silvia Leon H.
C.P.A. SILVIA LEON HIDALGO