

# INFORME DE COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA ANDIGRUP S.A

Guayaquil, 30 de Abril del 2007

Señores  
ANDIGRUP S.A  
Ciudad.-

## I.- ALCANCE DE OPINION

He revisado en mi condición de comisario el Balance General de la compañía ANDIGRUP S.A terminado al 31 de Diciembre del 2.004 y los correspondientes estados de resultados, cambio en el patrimonio de accionistas y cambios en la posición financiera por el ejercicio económico terminado en esta fecha.

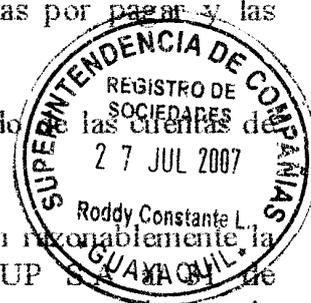
Mi revisión fue practicada de acuerdo con Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas y por consiguiente, incluyo aquellas pruebas de los libros y documentos de contabilidad y otros procedimientos de auditoria necesaria de acuerdo con las circunstancias. A continuación enumero algunos de los principales procedimientos de mi revisión, aplicada sobre bases selectivas.

Compare los saldos de las cuentas del balance general y estados de perdidas y ganancias con los de las cuentas del mayor general.

1.1 Revise la naturaleza y documentación de respaldo de los saldos de las principales cuentas contenidas en los estados financieros, tales como: cuentas por cobrar, inventarios, cuentas por pagar y las respectivas cuentas patrimoniales.

1.2 Revise la naturaleza y documentos de respaldo de las cuentas de ingresos y gastos

En mi opinión los estados financieros, presentan razonablemente la situación financiera de la compañía ANDIGRUP S.A al 31 de diciembre del 2.004 los resultados de operación y cambios en la opinión financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados que han



sido modificados en dicho aspecto por normas y practicas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañía del Ecuador.

## II ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA

- 2.1 Revise las resoluciones adoptadas por los Directivos de la compañía y en mi opinión concluyo que los señores administradores han dado fiel cumplimiento a los mismos y no he detectado incumplimiento de obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, asi como de las resoluciones de la junta general.
- 2.2. He recibido, por parte de los administradores, las colaboraciones necesarias para el desarrollo de mi actividad.
- 2.3. La correspondencia, libros sociales y de ley de contabilidad, son llevados con diligencia y se conserva en la forma que determina la ley.
- 2.4. La conversación y custodia de los bienes de la compañía, son eficientes por lo que concluyo que son cuidados con la diligencia que debe actuar un administrador.
- 2.5. Expresamente declaro que en el desempeño de mis funciones, he dado cumplimiento a las obligaciones determinadas por el Artículo 321 de la ley de Compañías.

## III CONTROL INTERNO

En cuanto a los procedimientos de control interno de la compañía, debo formular el siguiente comentario:

- 3.1 Estos han sido manejados en la forma mas adecuada con veniente para los intereses de la empresa, razón por la cual no tengo ninguna observación al aspecto.

## IV ANALISIS FINANCIERO

- 4.1 Las cifras que presentan los estados financieros concuerdan con las cantidades presentadas en los libros contables.



## V COMENTARIOS VARIOS

- 5.1 Hubo cumplimiento de presentación por parte de los administradores
- 5.2 No existió omisión en el Orden del Día de la Junta General de los puntos *que deben tratarse en mi solicitud*
- 5.3 Si existió convocatoria a Junta General
- 5.4 No hubo propuesta de remoción de los administradores
- 5.5 La asistencia a Junta General fue completa

Dejo de esta forma cumplido el mandato legal, que me impone la presentación del presente informe.

Atentamente

*Franklin Reyez*  
ING. FRANKLIN REYEZ DEL PEZO  
COMISARIO

