



CANTERA & PLANTA ASFÁLTICA
LENIROCA S.A
Una Solución Viable!

INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA LENIROCA S.A.

Guayaquil, Abril 01 del 2016

**Señores
Accionistas de la Compañía
LENIROCA S.A.
Ciudad.-**

Estimados señores:

I.- ALCANCE Y OPINION

En mi condición de Comisario he revisado los Estados Financieros de LENIROCA S.A., al 31 de Diciembre de 2015. Mi examen fue practicado de acuerdo con Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas y, por consiguiente, incluyó aquellas pruebas pertinentes en los libros y documentos de contabilidad. Principales procedimientos de mi revisión:

- 1.1 Comparación de los saldos de los Estados Financieros con los registros de todas y cada una de las Cuentas.
- 1.2 Revisión de la naturaleza y documentación de respaldo de los saldos de las cuentas contenidas en el Estado de Situación, como siguen: Caja, Bancos, Cuentas por Cobrar, Impuestos Fiscales, Cuentas por Pagar Accionistas, Impuestos y Contribuciones por Pagar, Capital Social, y la Pérdida del presente ejercicio.
- 1.3 Revisión de la documentación de respaldo de las cuentas del Estado de Resultados, tales como: Gastos de Ventas, Gastos de Administración y Otros Egresos.

En mi opinión los Estados Financieros y sus respectivos anexos, presentan razonablemente la situación financiera de LENIROCA S.A., al 31 de diciembre del 2015. Los Resultados de Operaciones y Cambios en la Posición Financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con Principios de Normas Internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas empresas.

II. ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA

- 2.1 He revisado las resoluciones adoptadas por los Órganos 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, así como de las resoluciones de la Junta General

*Km 11 de la via salitre -Parroquia Los Lojas Recinto Palo de Iguana
*Leonidas Plaza 2416 Entre Colombia y Camilo Destruge
*Telfs.: 3013412 - 2193606 * Cels.: 0997537249 - 0980765531
*www.leniroca.com - Email: leniroca@hotmail.com
ECUADOR



CANTERA & PLANTA ASFÁLTICA
LENIROCA S.A
Una Solución Viable!

- 2.2 He recibido, por parte de los administradores, la colaboración necesaria para el desarrollo de mi actividad.
- 2.3 La correspondencia, Libros Sociales y de Contabilidad son llevados con diligencia y se conservan en la forma que determina la Ley.
- 2.4 La conservación y custodia de los bienes de la compañía es eficiente por lo que concluyo que son cuidados con la diligencia con 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 Art. 321 de la Ley de Compañías y Resolución No. 90.1.5.3.005.

III. CONTROL INTERNO

En cuanto a los procedimientos de Control Interno de la compañía debo manifestar que son llevados en forma satisfactoria y eficiente.

IV. ANALISIS FINANCIERO

Las cifras que presentan los Estados Financieros guardan correspondencia con la información reflejada en los Libros de Contabilidad.

V. VARIOS

Cumplo, de esta manera, con la obligación de presentar mi informe al término del ejercicio económico para el cual he sido designado como Comisario de la Compañía LENIROCA S.A.

De los señores Accionistas

Muy Atentamente,

COMISARIO
PRISCILA PEÑA ESTUPIÑÁN
CONTADOR PUBLICO AUTORIZADO
C.I.: 092013251-1
REG. PROF.: 0.43223

*Km 11 de la via salitre -Parroquia Los Lojas Recinto Palo de Iguana
*Leonidas Plaza 2416 Entre Colombia y Camilo Destruge
*TelfS.: 3013412 - 2193606 * Cels.: 0997537249 - 0980765531
*www.leniroca.com - Email: leniroca@hotmail.com
ECUADOR