

INFORME DEL COMISARIO

152377

Señores:
Accionistas
RAILIM S.A.

-He revisado el balance general de Railim S.A. Pérdidas y Ganancias, flujo de efectivo, normas y procedimientos al 31 de diciembre del 2005. La revisión la efectué de acuerdo con las disposiciones que para el Comisario, establece la Superintendencia de Compañías y, por consiguiente incluyó aquellas pruebas sobre los registros de contabilidad y otros procedimientos de revisión que considero necesarios de acuerdo con las circunstancias. La preparación de los estados financieros es responsabilidad del contador y el entorno administrativo de la empresa. Mi responsabilidad es cumplir con las disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías para los Comisarios por lo que me permito informar.

-La administración dió cumplimiento a las normas legales, estatutarias, y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas.

-Mi estudio y evaluación del sistema de control interno me permite expresar que al momento de la revisión, no contiene debilidades importantes que puedan afectar la presentación razonable de los estados financieros.

-Los contratos internos se encuentran enmarcados a un procedimiento establecido que protege a sus activos y materia prima.

-Los trabajadores se encuentran afiliados al I. E. S. S. y sus pagos están al día

-La Empresa cumplió con sus obligaciones como agente de retención y percepción de impuesto a la renta y al valor agregado y sus pagos se encuentran al día.

-Las cifras presentadas en los estados financieros son las que están registradas en los libros de contabilidad y éstos se llevan conforme a las normas legales y a la técnica contable. Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad (NEC) y a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA).

-Sobre la base de procedimientos adicionales de revisoría que he llevado a cabo para cumplir con lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías vigente, considero que obtuve toda la información necesaria para el cumplimiento de mi función

03 de febrero de 2006
Quito - Ecuador

Atentamente,
Lcda. Viviana Loza
C. P. A.
Reg. No.17-1231

 Superintendencia de
Compañías

28 ABR 2006

DIVISION INFORMATICA