

**INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA GENERAL UNIVERSAL  
EXTRAORDINARIA DE SOCIOS DE LA COMPAÑIA DE  
RESPONSABILIDAD LIMITADA " CONSTRUCCIONES Y RAICES  
PESANTES C. LTDA. "**

Guayaquil, Abril 14 del 2.003

**Señores:  
Soclos de la Compañía  
CONSTRUCCIONES Y RAICES PESANTES C. LTDA.  
Ciudad.**

Estimados señores:

**1. ALCANCE Y OPINION**

En mi condición de Comisario he revisado los Estados Financieros de la compañía de responsabilidad limitada CONSTRUCCIONES Y RAICES PESANTES C. LTDA., correspondiente al ejercicio económico 2.002, cambios en el Patrimonio de los Accionistas y en la posición financiera. Mi examen fue practicado de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas y, por consiguiente, incluyo aquellas pruebas de los libros y documentos de contabilidad.

Principales procedimientos de mi revisión:

1.1 Comparé los saldos de los Estados Financieros con los registros de todas y cada una de las cuentas.

1.2 Revisé la naturaleza y documentación de respaldo de los saldos de las cuentas contenidas en el Balance General, como siguen: Terrenos, Edificios e Instalaciones, Préstamos de Socios, Capital Social y Reserva de Capital.

1.3. Sobre la documentación y respaldo de las cuentas del Estado de Pérdidas y Ganancias, es mi deber mencionar que la compañía no ha realizado ninguna actividad o transacción comercial, por lo que no existe movimiento alguno de estas cuentas.



En mi opinión los Estados Financieros y su respectivos anexos, presentan razonablemente la situación financiera de la compañía de responsabilidad limitada CONSTRUCCIONES Y RAICES PESANTES C. LTDA., al 31 de diciembre del 2.002, los Resultados de Operaciones y Cambios en la Posición Financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

## **2. ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA**

2.1. Revisé las resoluciones adoptadas por los Organos 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.

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 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.

## **3. CONTROL INTERNO**

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

24 ABR. 2003

## **4. ANALISIS FINANCIERO**

4.1 Las cifras que presentan los Estados Financieros guardan correspondencia con las cantidades constantes en los Libros de Contabilidad, y,



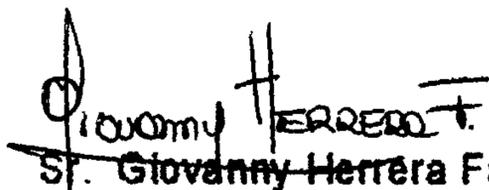
4.2. En cuanto a lo que determina el Reglamento de Informes de Comisarios, sobre el análisis comparativo de los principales indicadores financieros correspondientes a los dos últimos ejercicios económicos, no se lo realiza por que la compañía no registra movimientos en el Estado de Resultados.

## 5. VARIOS

Cumplo, en esta forma, con la obligación de presentar mi informe por el ejercicio económico 2.002 para el cual he sido designado como Comisario de la Compañía CONSTRUCCIONES Y RAICES PESANTES C. LTDA.

De los señores Socios

Muy Atentamente,

  
~~St. Giovanni Herrera Farfán~~  
CONTADOR  
Reg. Nac. No. 08873

24 ABR. 2003

