

Guayaquil, abril 16 del 2.003

Señores:

Junta de Accionistas de
INDUSTRIAS DE CONCRETO ROCA C.A.
Presente.-

En cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 321 de la Ley de Compañías, informo a ustedes los resultados en el transcurso del analisis de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2.002.

CONSTITUCION

La compañía INDUSTRIAS DE CONCRETO ROCA C.A. se constituyo mediante escritura publica el 19 de mayo de 1.949.

El objeto de la empresa es dedicarse a las actividades propias de la construccion, la compañía podra importar, arrendar o comprar maquinarias livianas o pesadas para la construccion, puede dedicarse a la industrializacion y comercializacion de productos lacteos, al cultivo y cria de camarones en viveros y piscinas y su fase extractiva con fines de comercializacion, etc.

CAPITAL ACTUAL

ACCIONISTAS	NO. ACCIONES	VALOR
Moreira Vega Piedad	14.637	600
Moreira Vega Yolanda	14.637	600
Moreira Vega Jose	14.637	600
Moreira Vega Alfredo	14.637	600

GESTION ADMINISTRATIVA

El administrador de la compañía durante el ejercicio materia de nuestro informe cumplio con los objetivos planeados por la Junta General de Accionistas de mantenerse como empresa en marcha y con las disposiciones legales señaladas en la Ley del Regimen Tributario Interno en materia Tributaria, Superintendencia de Compañías, Codigo de Trabajo y demas organismos de control relacionados con las operaciones de la empresa.

Se verifico que el administrador presenta mensulmente el Blance General, Estado de Perdidas y Ganancias y el Flujo de Caja, asi como el presupuesto general de la compañía para informacion de los accionistas.

GESTION CONTABLE

La empresa lleva los principales libros contables, como son: Libro Diario, Mayor, Caja, Bancos, Utilidad de Clientes, Documentos por Pagar y Cobrar Deudores y Acreedores Diversos, Activos Fijos entre otros.



20 APR 2003

Los Costos y Gastos se registran cuando se conocen y los ingresos cuando se realizan, las autorizaciones de los egresos son efectuadas con los vistos buenos respectivos.

Las transacciones se notan por medio de comprobantes que estan debidamente prenumerados y constan con los soportes adecuados los mismos que tienen la firma de responsabilidad en cada caso.

En mi opinion los saldos de los Estados Financieros se presentan razonablemente y de acuerdo con los principios de contabilidad gneralmente aceptados.

Al termino del ejercicio economico 2.002 la compañía presenta una utilidad antes de impuestos de \$ 64.462.92.

CONTROL INTERNO

A efecto de evaluar l control interno de la compañía se analizo los documetos contables.

Como politica de control se realiza tomas fisicas mensuales a ls inventarios con el proposito de conciliacion del kadex d contabilidad en unidad y presentar razonablemente el saldo de esta cuenta.

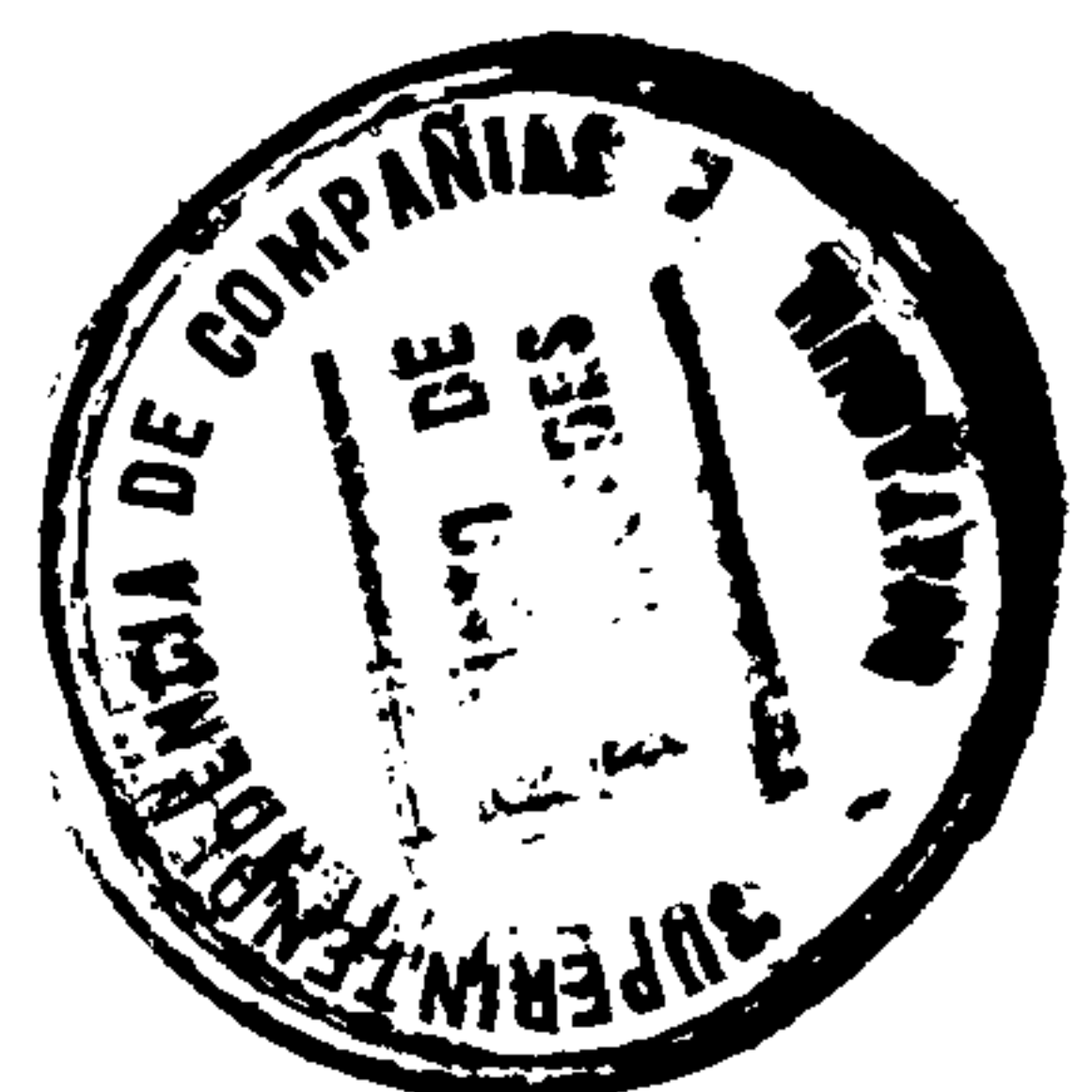
Los comprobants de ingreso de caja, cheques, notas de debito y/o credito y demas documentaion que sirve para el control de la informacion financiera de la empresa estan debidamente prenumrados y archivados secuencialmente.

Las conciliaciones bancarias se efectuan cada fin de mes, las mismas que son elaboradas por un asistente de contabilidad y revisadas por el contador general de la empresa.

La empresa por no estar dento del monto indicado no presenta informe de Auditoria Externa.

Atentamente,


Edwin Adolfo Arias
COMISARIO



27 APR 2003