

INFORME DEL COMISARIO A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE LA EMPRESA "COMERCIALIZADORA DE CAMARON SAN JUAN S.A" RESPECTO DEL EJERCICIO ECONOMICO CORRESPONDIENTE AL AÑO 2001.

Cumpliendo con las disposiciones legales y estatutarias, realizó el informe correspondiente al periodo del 1ero. de enero al 31 de diciembre del año 2001.

Se ha cumplido con todas las disposiciones reglamentarias dispuestas por la Junta General.

Los libros contables, balances, actas, libros de acciones y accionistas, están en orden y con sus respectivos soportes. Los gastos cuyos documentos de soporte, no cumplen con el reglamento de facturación fueron contabilizados oportunamente en un rubro independiente (gastos no deducibles), cabe mencionar que en la mayoría de los casos, las compras de camarón se las realizó utilizando liquidaciones de compra a productores que debieron haber emitido su respectiva factura, lo que posiblemente genere discrepancias con el Servicio de Rentas Internas. Es necesario extremar precauciones para mantener en archivos la copia de las cédulas de dichos productores, y en el nuevo periodo 2002 tratar de restringir este mecanismo solamente a productores que trabajen en condiciones que no les permita emitir su factura.

Los mencionados libros se llevan de acuerdo a la ley, anotaciones, custodia, y archivo de los mismos son fiel reflejo de la organización administrativa de la empresa.

Luego de verificar, se determina que los procedimientos de control interno son los adecuados.

La contabilización de la depreciación acumulada por los activo fijos, se realizó de acuerdo a la ley de régimen tributario interno y su reglamento de aplicación, la contabilidad se lleva en un sistema de computación, utilizando el sistema de partida doble.

Por lo expuesto anteriormente, debo manifestar que la contabilidad permite establecer con claridad, la situación financiera de la compañía y los sistemas de control, garantizan el cumplimiento de lo que dispone la ley.

Atentamente,


Jorge Valverde Huiracocha
COMISARIO

SUPERINTENDENCIA DE EMPRESAS
SECRETARIA - RECEPCION
RECIBIDO

Fecha: 14 MAYO 2002

S. C. Q. Qarua