Machala, 30 de Marzo del 2009

INFORME DEL COMISARIO
GESTION DEL AÑO 2008

Señores:
POZOPIEDRA S.A.
Ciudad.-

De mis consideraciones:

Para dar cumplimiento con lo dispuesto en la Ley de Régimen de Compañías, en mi calidad de Comisario de POZOPIEDRA S.A., tengo a bien a someter a consideración de ustedes el informe correspondiente a los Estados Financieros del Ejercicio Económico comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2008, los mismos que se presentan de la siguiente manera:

Al efectuar la revisión de los documentos que rigen las actividades administrativas de la empresa, se establece que los Ejecutivos dan cumplimiento a los Estatutos, Normas y Disposiciones Legales, tanto de la Ley de Compañías, como la Ley de Régimen Tributario, así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas; por tal motivo las gestiones realizadas por sus Administradores son eficientes.

La colaboración entregada por los Administradores en el transcurso del estudio y análisis de la documentación de respaldo presentada por la Compañía, así como el reconocimiento de la parte física donde realiza sus actividades. Los Administradores han dado las facilidades de manera oportuna lo que permitirá emitir comentarios en beneficio de los intereses de los Accionistas.

En la Institución se dispone de los Libros Societarios de la Compañía, como actas en hojas móviles de la Junta General de Accionistas, Libro Talonario de Acciones. Los registros contables de la Empresa se realizan de conformidad con las disposiciones legales y las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, los comprobantes de Ingreso y Egresos se encuentran debidamente legalizados y con la correspondiente documentación de respaldo que justifican dichas transacciones.

Los Libros de Contabilidad permiten al Comisario cumplir con facilidad su labor, ya que, de las muestras seleccionadas y realizadas las comprobaciones se obtiene como resultado que existe confiabilidad en sus registros, estableciéndose que el Control Interno impartido por la Gerencia es adecuado.

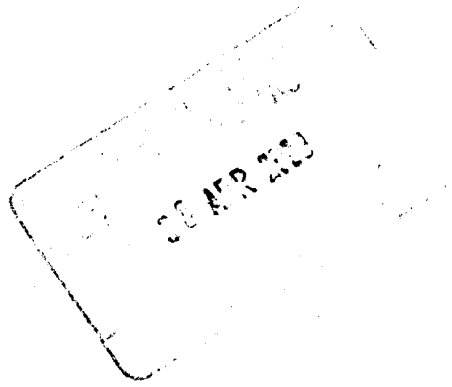
Con relación a la custodia y conservación de los bienes de la empresa, estos reciben un tratamiento adecuado que permiten mantener en buen estado de conservación a todos los Activos, proporcionando un mantenimiento adecuado.

Según lo dispone el Art. 321 de la Ley de Compañías, se ha dado cumplimiento a las obligaciones del Comisario, tanto en el aspecto Administrativo como en el Financiero, observándose además el cumplimiento de todos los numerales que conforman este artículo.

Como consecuencia del estudio a los registros contables, se determina un adecuado Control Interno de POZOPIEDRA S.A. para de esta forma precautelar los intereses de los accionistas.

Los Estados Financieros guardan relación con los valores presentados, esto es con los Libros Mayores y los Libros Auxiliares. En mi opinión los registros de Contabilidad guardan relación entre sí. Por tal razón el Balance General y Estado de Pérdidas y Ganancias, representan razonablemente la Situación Financiera de POZOPIEDRA S.A. al 31 de Diciembre del 2008, de conformidad con los principios de Corrección Monetaria Integral de los Estados Financieros.

Quiero expresar mi agradecimiento a la Gerencia y Departamento Administrativo, por haberme dado todas las facilidades para el cumplimiento de esta obligación.

Atentamente,

COMISARIO
Econ. Nancy Patricia Rodríguez Araujo
C.I. 070449059-8