

INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA  
AGROINDUSTRIA DTP S. A.

Guayaquil, 28 de Marzo de 2.000

Señores  
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA  
AGROINDUSTRIA DTP S. A.  
Ciudad.

Señores Accionistas:

Tengo a bien presentar a Uds. mi Informe referente a las operaciones de la Compañía, en relación con el nombramiento de Comisario que hicieron en mi persona.

I.-ALCANCE Y OPINION:

He revisado el BALANCE GENERAL de AGROINDUSTRIA DTP S. A., cortado al 31 de Diciembre de 1.999, así como el Estado de Pérdidas y Ganancias, el de Cambios en el Patrimonio y el de Cambios en la Posición Financiera en el ejercicio terminado a esa fecha. Mi exámen fué practicado con Normas de Auditoría generalmente aceptadas; y, por lo tanto se tomo en cuenta aquellas pruebas en los Libros y Documentos de Contabilidad; y, tambien otros procedimientos de Auditoría que me parecieron necesarios de acuerdo a las circunstancias.

A continuación señalo algunos de los procedimientos de mi revisión, que fueron aplicados a base de pruebas selectivas:

1.a.-Comparación de Saldos de las Cuentas del Balance General; y, del Estado de Pérdidas y Ganancias, con los saldos de las cuentas del Mayor General.

1.b.-Revisión de la Naturaleza de las Transacciones y de la documentación de respaldo de los Registros Principales de las Cuentas que forman parte del Balance General, tales como: efectivo en Caja y Bancos, Cuentas y Documentos por Cobrar, Inventarios, Activos Fijos, Obligaciones Bancarias, Cuentas y Documentos por Pagar, Pasivos de Aportaciones de Socios; y, además las Cuentas Patrimoniales.

1.c.-Revisión de la Naturaleza de las Transacciones y de la documentación de respaldo de los registros en las Cuentas de Ingresos y Gastos.

1.d.-Revisión de los Ajustes por Corrección Monetaria de los Activos y Pasivos No Monetarios, así como de las Cuentas del Patrimonio.

De la revisión efectuada, en mi opinión; los Estados Financieros presentan razonablemente la Situación Financiera de la Compañía AGROINDUSTRIA DTP S.A. al 31 de Diciembre de 1.999 y sus registros contables han sido efectuados de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados; y, las Normas y Prácticas Contables establecidas y Autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

II.-ORGANIZACION ADMINISTRATIVA.-

2.a.-Luego de revisar las Resoluciones adoptadas por los Organos Directivos de la Compañía AGROINDUSTRIA DTP S. A., llego a la conclusión de que los Señores Accionistas Administradores han dado fiel cumplimiento a dicha resoluciones; y, no he detectado incumplimiento alguno de Obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias ; así como de las disposiciones de la Junta General y del Directorio.

2.b.-He recibido por parte de los señores Administradores toda la colaboración necesaria para el desarrollo de mi actividad.

2.c.-La correspondencia, los Libros Sociales, Libros de Contabilidad; y sus respectivos documentos son llevados y se mantienen en la forma que determina la Ley.

2.d.-La conservación y custodia de los Bienes de la Compañía son eficientes y su cuidado se realizan con la diligencia que debe actuar el Administrador.

2.e.-Expresamente declaro que en el desempeño de mis funciones he dado cumplimiento a las obligaciones determinadas en la Ley de Compañías.

III.-CONTROL INTERNO.-

He revisado los procedimientos implementados para el Control Interno de la Compañía AGROINDUSTRIA DTP S.A., y puedo indicar que en mi opinión los encuentro satisfactorios.

IV.-ANALISIS FINANCIEROS.-

4.a.-Las cifras reflejadas en los Estados Financieros guardan correspondencia con las que constan en los Libros de Contabilidad.

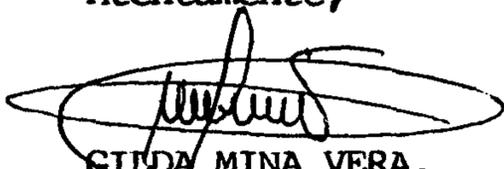
4.b.-Tal como señala el respectivo reglamento, he realizado Análisis Comparativos de los principales indicadores financieros; de los cual se puede determinar una adecuada racionalización de los recursos de la Compañía acorde con las circunstancias que rodean la actividad.

V.-COMENTARIOS VARIOS.-

5.a.- Se dió cumplimiento a todas las disposiciones dictadas por el Ministerio de Trabajo, sobre los salarios mínimos vitales y sus compensaciones salariales.

5.b.-No hubieron denuncias sobre la gestión realizada por los Administradores.

Dejo en ésta forma cumplida a cabalidad el mandato legal que me impone la presentación de éste Informe,  
Atentamente,

  
GILDA MINA VERA,