

INFORME DEL COMISARIO

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS: ROCALTEXSA S.A.

De acuerdo con la designación de Comisario, que me hiciera la Junta General de Accionistas, y en cumplimiento de lo dispuesto por la Ley de Compañías, en especial en la parte pertinente del Artículo 321 Resolución 90.1.5.005, he procedido a la verificación y análisis de los Estados Financieros correspondientes al Ejercicio Económico del 2011, de los cuales manifiesto lo siguiente:

- 1. La administración de la compañía ha sido manejada de acuerdo a los Estatutos y a las resoluciones de la empresa.-*
- 2. La custodia de la correspondencia, de los Libros Contables, Bienes y Valores de responsabilidad ante terceros se conserva de acuerdo a normas de control interno y de las disposiciones legales.-*
- 3. El libro de Actas de Junta General y el Libro de Acciones, se encuentran conforme a las disposiciones de la Ley y Reglamento que para el efecto exige la Superintendencia de Compañías.-*
- 4. Después de efectuar las pruebas correspondientes entre los Libros Contables y Estados Financieros; el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultado Integrales del año 2011, muestran resultados razonables, lo que demuestra la situación actual de la compañía. Los Libros Contables y Estados Financieros, han sido elaborados de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y a las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno.-*

*En mi opinión, los Administradores han cumplido estrictamente con lo expuesto en el numeral *1*. No existen distorsiones significativas que alteren la situación financiera y los resultados de las operaciones presentados en los Estados Financieros. A objeto de obtener la certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo, se realizó pruebas de cumplimiento en relación a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.-*

Guayaquil, Septiembre 09 del 2012

Atentamente,


ING. VIVIANA GÓMEZ ARREAGA
COMISARIO