

Durán, Abril 30 del 2003

**Señores  
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA LUBRISA  
Presente**

De mis consideraciones:

En cumplimiento a las obligaciones legales y estatutarias consigno a continuación mi informe, que corresponde al Ejercicio Económico comprendido de enero 1ero. del 2002 al 31 de Diciembre del mismo año.

- 1.1 He revisado y analizado los documentos correspondientes y puedo informar que a mi criterio, los señores Administradores han cumplido con todas las normas legales y estatutarias, así como las resoluciones de la Junta General Universal realizada en Abril del 2002.
- 1.2 Debo informar que para mi labor, he contado con la amplia colaboración de la Administración de la Compañía, lo cual me ha permitido realizar correctamente mis funciones.
- 1.3 He revisado y puedo certificar la correspondencia, los libros de Actas de la Junta General, el Libro de talonario, el Libro de Acciones y Accionistas de participaciones y socios, comprobantes y libros de contabilidad, se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.

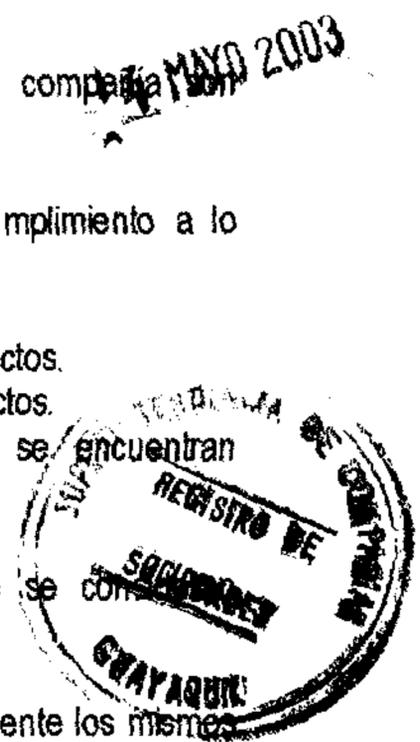
Además informo que la custodia y conservación de los bienes de la compañía son adecuados.

- 1.4 Expresamente, declaro que para los exámenes realizados he dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 321 y 333 de la Ley de Compañías, y así informo que:

- a. La compañía lleva balances mensuales de comprobación los que son correctos.
- b. Examinados los libros y papeles de los estados de Caja y Cartera son correctos.
- c. He revisado los balances y cuentas de pérdidas y ganancias y se encuentran correctamente llevadas.

- 1.5 La compañía tiene establecidos procedimientos de control interno que se cumplen suficientemente eficaces.

- 1.6 Certifico que las cifras presentadas en los Estados Financieros son exactamente los mismos que constan en los libros de contabilidad.



1.7 He procedido a analizar los Estados Financieros del año 2002, los cuales se han elaborado de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

1.8 Se establecieron los siguientes índices comparativos.

a. Prueba Acida

|                  |              |
|------------------|--------------|
|                  | <u>2.002</u> |
| Activo corriente | 546.763      |
| -----            | ----- = 2.89 |
| Pasivo Corriente | 189.244      |

b. Endeudamiento

|                 |                |
|-----------------|----------------|
|                 | <u>566.661</u> |
| Total pasivos   | ----- = 3.49   |
| -----           |                |
| Patrimonio Neto | 162.211        |

En mi opinión el manejo general de la compañía, ha sido llevado correctamente.

Atentamente,



C.P.A. Nilo Soria  
Comisario  
Matricula No. 06853

14 MAYO 2003

