

INFORME DE COMISARIO

Señores
ROMBALI S.A.
JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
Ciudad.

De mis consideraciones:

Se procedió a verificar cualitativa y cuantitativamente los procedimientos contables de **Rombali S.A.** En lo que corresponde al **BALANCE GENERAL** y **ESTADOS DE RESULTADOS** del periodo comprendido entre el 01 de Enero al 31 de Diciembre del año 2001, nuestro examen fue practicado de acuerdo con las normas de auditoria generalmente aceptadas y otros procedimientos que consideramos necesarios de acuerdo a la circunstancias, cuyos resultados han sido los siguientes:

Los Estados Financieros objetos del presente examen fueron aprobados y se han practicado de acuerdo con las normas y los procedimientos contables generalmente aceptados. Se procedió a verificar cada uno de los ingresos y egresos efectuados en el ejercicio, se revisaron los Libros de Actas de Junta General y del Directorio, registro de acciones y accionistas y los demás libros contables que han sido llevados y conservados de conformidad a las normas y disposiciones que exigen las Leyes ecuatorianas de Contabilidad



10 7 JUN. 2002

Hemos realizado el seguimiento de los ingresos de ROMBALI S.A. y su mayor fuente es la venta de gasolina Pesca Artesanal y Diesel 2 pesquero, llegando a establecer un monto acumulado de ingresos brutos de \$ 837.080.05.

En los gastos operativos reflejamos un egreso no presupuestado oportunamente en Mantenimiento y Reparaciones de vehículos, lo que

ocasionó la utilización del superavit de la Compañía ROMBALI, para aliviar la falta de liquidez a la que se llegó, compensando también con otros ingresos los que generaron \$ 4.906.80.

Las utilidades de **Rombali S.A.** ascienden a \$ 405.66 las que se recomiendan sean acumuladas.

En lo concerniente a los impuestos fiscales, ROMBALI S.A. declaró el Impuesto a la Renta oportunamente y ha cumplido con el pago mensual del Impuesto al Valor Agregado (I.V.A.) y a pagados las retenciones en la fuente que según el caso las leyes ecuatorianas le exigen realizar.

Los **ACTIVOS FIJOS** de Rombali S.A. fueron depreciados de acuerdo al tiempo de vida útil.

El total de **ACTIVOS** que reflejan los libros y saldos de Balances llegan a acumular \$ 170.567,30 y las cuentas de **PASIVOS** suman \$ 29.643,20.

ROMBALI S.A. a llegado a acumular un Patrimonio de \$ 140.924,10, y mantiene un **CAPITAL SOCIAL** de \$ 200,00.

A los señores accionistas se les recomienda realizar un aumento de capital.



10 7 JUN. 2002

Es importante señalar que se han cumplido con las obligaciones financieras y pagos a proveedores.

Los procedimientos operativos y de control interno están señalados de acuerdo a la necesidades de ROMBALI S.A. y cumplen su objetivo.

En mi opinión los estados de Resultados presentan razonablemente la situación Financiera de ROMBALI S.A. al 31 de Diciembre del año 2.001.

Santa Rosa, 7 de Mayo del 2.002 .

ATENTAMENTE,

HERMELINDA COCHEA T.

ECO. HERMELINDA COCHEA
REG. 3075



7 JUN. 2002