

**INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE SOCIOS
DE LA COMPAÑIA ROMUALDI S.A.**

Guayaquil, 30 de junio del 2.000

Señores:

ACCIONISTAS DE ROMUALDI S.A.
Ciudad. -

Estimado señores:

En cumplimiento a las disposiciones legales, me permito presentar a vuestra consideración el siguiente informe sobre la revisión del Balance General de "ROMUALDI S.A." al 31 de Diciembre de 1.999 y el correspondiente Estado de Perdidas y Ganancias por el año terminado en esta fecha.

1. ALCANCE DE LA REVISION:

Mi examen fue practicado de acuerdo a normas de la auditoria generalmente aceptado y por consiguiente incluyo aquellas pruebas de los libros y documentos de contabilidad y otros procedimientos de auditoria que considero necesarios y que van de acuerdo a las circunstancias.

A continuación se enumera algunos de los principales procedimientos de auditoria para la revisión y aplicadas sobre la base de pruebas selectivas:

- a) Cotejando los importes de las cuentas del Balance General y del Estado de Perdidas y Ganancias con los saldos de las cuentas del Mayor General.
- b) Revisando la naturaleza y documentación de respaldo de los saldos de las principales cuentas contenidas en los Estados Financieros tales como:

Caja y Bancos	S/.	5'447.612
Inversiones Financieras	S/.	50'000.000
Cuentas por Cobrar	S/.	2.287'242.210
Inventario de Suministros	S/.	33'985.658
Inventarios de Mercaderías	S/.	562'315.604
Repuestos, Herramientas	S/.	12'562.472
Impuestos Anticipados	S/.	7'661.744
Muebles y Equipos de Oficina	S/.	1.850'174.540
Otros Activos Fijos	S/.	479'536.762
(-) Depreciación Acumulada	S/.	669'458.076
Gastos de Constitución	S/.	14'409.158

9 NOV. 2000



Gastos de Investigación	S/.	610'948.278
(-) Amortización Acumulada	S/.	375'214.462
Cuentas por Pagar	S/.	10'280.957
Documentos por Pagar	S/.	3.315'248.149
Obligaciones e Impuestos	S/.	-44'684.698
Capital Social	S/.	5'000.000
Aporte de Socios para Futura Capitalizac.	S/.	50'000.000
Reservas	S/.	3'396.722
Reserva por Revalorización del Patrimonio	S/.	71'156.406
Reexpresión Monetaria	S/.	1'230'918.876
Utilidad de Ejercicio Anteriores	S/.	178'775.148
Utilidad del Ejercicio	S/.	49'519.940

c) Analizando la naturaleza y la documentación de respaldo de las Cuentas de Ingresos y Egresos:

Ventas	S/.	1.917'447.198
Otros Ingresos	S/.	260.393
Costos de Venta	S/.	1.279'068.145
Gastos Administrativos	S/.	556'063.177
Otros Egresos	S/.	14'036.559

d) Revise los cálculos y las respectivas contabilizaciones de las Revalorizaciones de los Activos Fijos con sus Depreciaciones Acumuladas y de acuerdo a los principios de la Corrección Monetaria vigente en nuestro país y de acuerdo al Boletín No.1.993; emitido por el Banco Central del Ecuador, en el cual se ocasiono una variación anual a Noviembre de 1.999 por el 53 %.

2. RESULTADO DE LA REVISION:

En mi opinión, sobre la base del trabajo realizado cuyo alcance se describe en el párrafo 1, los Estados Financieros presentan razonablemente la situación financiera de "ROMUALDI S.A." al 31 de diciembre de 1.999, y resultados de las operaciones por el año terminado en esta fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados:

Atentamente

Simón Loo O.

Econ. Simón Loo Ortiz
Comisario

9 NOV. 2000



cc.: Archivo