

INFORME DE COMISARIO

Señores Accionistas
OFERSERVI S. A.
Ciudad

Estimados Socios:

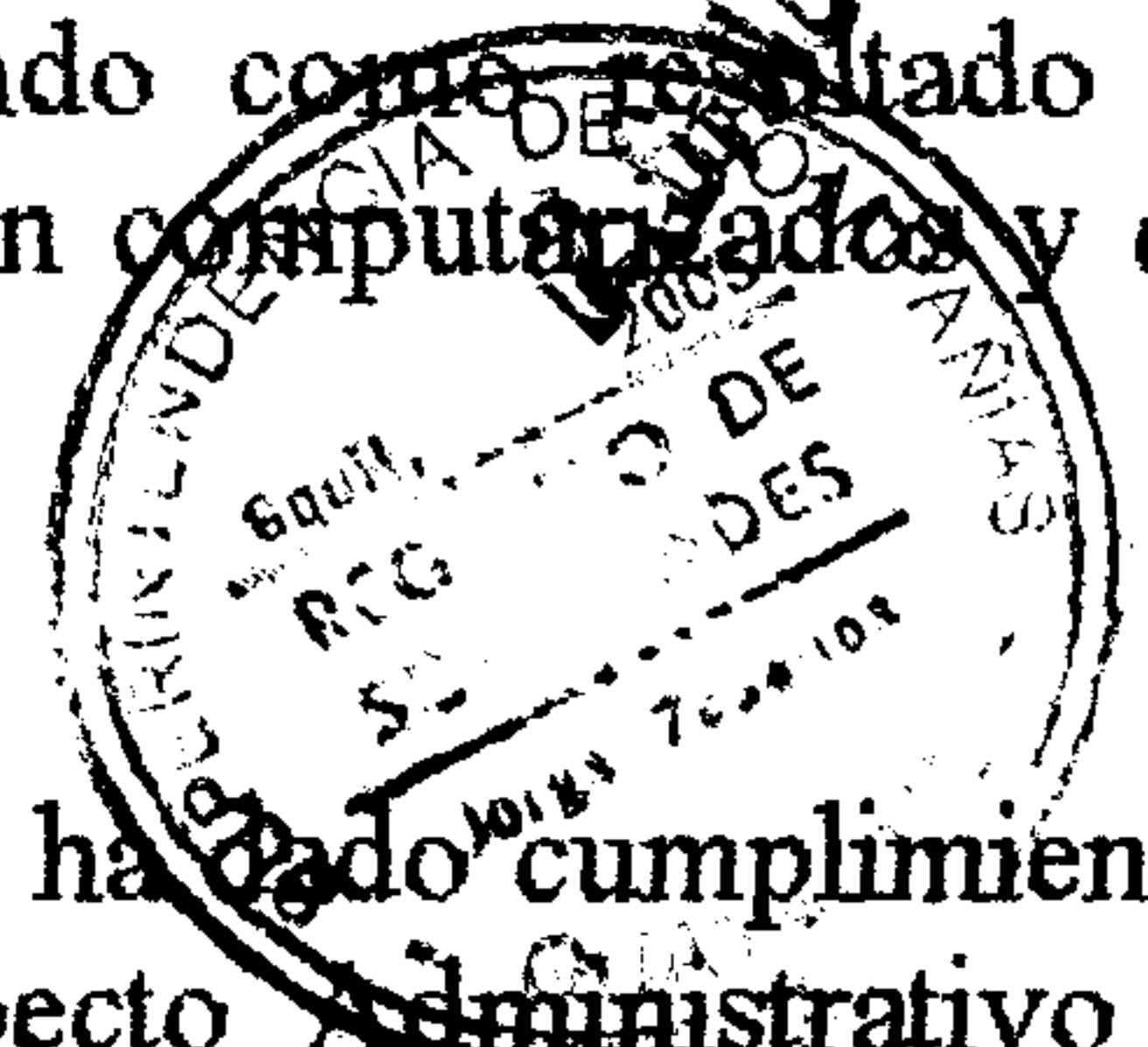
Presento a ustedes el Informe de Comisario de la Empresa OFERSERVI S. A., como lo establece la Superintendencia de Compañías.

De la revisión efectuada a la documentación, Estados Financieros y Anexos, correspondiente al Ejercicio Económico del 2003, entregados por el C.P.A. Mario Carrillo Pesantes, Contador General de la Empresa, expreso las siguientes opiniones y sugerencias:

Los Registros Contables de la Compañía se realizan de conformidad con las disposiciones Legales y los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, los comprobantes de Ingresos y Egresos, se encuentran debidamente legalizados y con la correspondiente documentación de respaldo.

Al verificar la documentación y los Libros Contables, los comprobantes de Ingresos, Egresos, Diarios, Reporte de Ventas y Compras, Retenciones en la Fuente e I.V.A., y Auxiliares del Mayor, dando como resultado la aceptación de estos documentos los mismos que son computarizados y de fácil análisis, el control de la Compañía es adecuado.

Según el Artículo # 321 de la Ley de Compañías se ha dado cumplimiento a las obligaciones del Comisario, tanto en el aspecto Administrativo y Financiero, observando los numerales que conforman este artículo.



Según el Artículo # 321 de la Ley de Compañías se ha dado cumplimiento a las obligaciones del Comisario, tanto en el aspecto Administrativo y Financiero, observando los numerales que conforman este artículo.

Como consecuencia del estudio a los Registros Contables se determina un control adecuado interno de la empresa en los siguientes rubros:

ACTIVOS DISPONIBLES

Cuenta Caja-Bancos al final del período un saldo de \$ 1051,73 por medio de las conciliaciones Bancarias que se efectúan mensualmente.

Cuentas por Cobrar – Clientes, al final del periodo un saldo de \$ 8944,02, verificados con sus auxiliares.

Crédito de IVA y Retenciones en la Fuente Impuesto a la Renta, al final del periodo un saldo de \$ 987,98 y \$ 545,63; verificados con sus auxiliares.

MERCADERIAS – INVENTARIOS

El saldo al final del período al 31 de Diciembre del 2004 es de \$ 62,18, al establecer el Inventario Físico con Kardex de Mayor Contable.

ACTIVO FIJO

Cuenta de Muebles y Enseres, al final del periodo es de \$ 441,93 y Depreciaciones Acumuladas al final del periodo es de \$ 220,95, verificado con sus auxiliares.

PASIVO A CORTO PLAZO

Este rubro de cuentas el saldo al final del período es de \$ 3.941,48, es verificado con los auxiliares de las cuentas generales de Pasivo. Como Cuenta y Documentos por Pagar al final del período es de \$ 795,50, Obligaciones Tributarias por Pagar al final del período es de \$ 2.416,72; Obligaciones IESS al final del período es de \$ 233,64 y 15% Trabajadores al final del periodo es de \$ 495,62; verificado con sus auxiliares.

