2001

CEGA
International Traders

Guayaquil, abril 30 del 2002

Señores.
JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
Ciudad.

INFORME: DE COMISARIO

En el ejercicio económico correspondiente al año 2001 de la Compañía CEGA INTERNATIONAL TRADER S.A. y en cumplimiento de la función que me asigna como comisario, cúmpleme en informales que he examinado el Balance General de la Compañía al 31 de Diciembre del 2001.por el año terminado a esta fecha.

Mi revisión se efectúo de acuerdo con las normas de auditorias generalmente aceptadas. Las mismas que requieren que planifique y ejecute el examen de tal manera que pueda obtener una seguridad en los resultados de los Estados Financieros. La evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones efectuadas por la gerencia. Determinan que el examen efectuado fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación.

Basada en el alcance de mi revisión las, transacciones registradas y los actos de los administradores. En su caso se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias así como las resoluciones de la Junta de Accionistas y del Directorio.

Sus ventas han tenido un incremento razonable debido al incremento de puntos de distribución.

El rubro de gastos en relación a los ingresos es razonable porque la empresa, debido a la implementación de sus puntos de ventas los gastos se incrementaron.

En cumplimiento de mi responsabilidad de comisario, considero importante indicar en el proceso de revisión de libros, registro y documentos tanto contable como legal he recibido total colaboración del Gerente General para el cumplimento de mis funciones.

En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal considero en términos generales que la compañía cumple con todos los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, Servicios de Rentas Internas y Código de Trabajo, entre otros, en cuanto a mi conservación y proceso técnico. He indagado y verificado mediante la observación y, detalle en la medida que considere necesario, los procedimientos establecidos por los administradores para proteger y salvaguardar los activos de la Compañía.

Guayaquil
Av. C. J. Arosemena, Km 2.3 y las Monjas
Edf.: "Cecal" 3er piso
Telfs.: (593-4) 2207910 / 2207953 / 2208081
Telefax: (593-4) 2207909
e-mail: cega@porta.net

Quito
Madrid 742 y Lugo,
Edf.: "La Castellana II"
Telfs.: (593-2) 2543276
Celular: 09-9401983
Celubeeper: 02-2257400 Cód. 401983
e-mail: cegaquito@porta.net

Miami
Telefax: 1(305) 477-1529
e-mail: cegaintl@cs.com

Servicio de Mantenimiento
Metro Gquil: 2575757 "CEGA 1"
Metro Quito: 2561690 "CEGA 3"

CEGA
International Traders

El Control interno, como parte del examen efectuado. Realice un estudio del sistema de Control Contable de la compañía en el alcance que considere par evaluar dicho sistema. Tal como lo requieren las Normas de Auditorias Generalmente Aceptadas, bajo las cuales el propósito de evaluación permite establecer una base confiable que sirva para determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del Sistema de control interno Contable efectuado con el propósito antes mencionado. No presento ninguna condición que constituya una debilidad substancial del Sistema de Control Interno. En términos generales, los procedimientos y controles implantados por la Gerencia. en mi opinión salvaguardar la integridad económica de los Activos, Obligaciones y resultados de la compañía.

La posición financiera de la Compañía. Principalmente entre ellos. Activos US$544,096.00, Pasivo US$ 539,917.90, y el patrimonio de los Accionistas incluido resultado del ejercicio 2001, por US$4178.76, ha sido debidamente conciliado en los respectivos registros contables, no encontrando diferencia alguna que amerites su revelación.

Atentamente,

Clara Pérez

COMISARIO

Guayaquil
Av. C. J. Arosemena, Km 2.3 y las Monjas
Edf.: "Cecal" 3er piso
Telfs.: (593-4) 2207910 / 2207953 / 2208081
Telefax: (593-4) 2207909
e-mail: cega@porta.net

Quito
Madrid 742 y Lugo,
Edf.: "La Castellana II"
Telfs.: (593-2) 2543276
Celular: 09-9401983
Celubeeper: 02-2257400 Cód. 401983
e-mail: cegaquito@porta.net

Miami
Telefax: 1(305) 477-1529
e-mail: cegaintl@cs.com

Servicio de Mantenimiento
Metro Gquil: 2575757 "CEGA 1"
Metro Quito: 2561690 "CEGA 3"