

A LOS ACCIONISTAS DE LESHOTO S.A.

INFORME DEL COMISARIO

- He revisado el Balance General adjunto de LESHOTO S.A. al 31 de diciembre de 2003 y los correspondientes Estados de Pérdidas y Ganancias, de Evolución del Patrimonio y de Cambios en la Posición Financiera por el año terminado en la fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la administración de la compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los mismos según el análisis realizado.
- Mi trabajo fue efectuado de acuerdo con las normas ecuatorianas de contabilidad vigentes. Estas normas requieren que una revisión sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable de sí los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una revisión incluye el examen basándose en pruebas de evidencias que respaldan las cantidades y datos presentados en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones relevantes por la administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Considero que mi revisión provee una base razonable para expresar una opinión.
- Según lo expuesto, podemos deducir que los estados financieros arriba mencionados, se presentan razonablemente en todos los aspectos importantes. La situación financiera LESHOTO S.A. al 31 de diciembre del 2003 y los resultados de sus operaciones y los cambios en su posición financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados.



22 OCT. 2004

INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

OPINION SOBRE ASPECTOS REQUERIDOS POR LA RESOLUCION No 90.1.5.3. DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS.

En cumplimiento a lo establecido por la resolución No 90.1.5.3. De la Superintendencia de compañía expedida el 4 de mayo de 1990.

A continuación presento mi opinión al respecto;

- 1) Que los administradores de LESHOTO S.A. han cumplido razonablemente las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes, así como todas aquellas resoluciones dictadas por la Junta General de accionistas y por los Directivos de la Compañía.
- 2) Que los administradores de LESHOTO S.A. me han presentado toda la colaboración para el desempeño de mis funciones como comisario.
- 3) Que la correspondencia, libro de actas de Juntas Generales de Acciones y Accionistas, así como los comprobantes y registros contables de LESHOTO S.A., se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- 4) Que la custodia y conservación de bienes de LESHOTO S.A., y bienes de terceros bajo la responsabilidad de la Sociedad es la adecuada.
- 5) Que los procedimientos de control interno implantados por la administración de la compañía son los correctos y ayudan a dicha administración a tener un grado razonable (no absoluto) de seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por uso o disposición no autorizadas y que las transacciones han sido efectuadas adecuadamente para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptadas. En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable, es posible que existan errores e irregularidades no detectadas. Igualmente, la proyección de cualquier evaluación del sistema hacia periodos futuros está sujeta al riesgo de que los procedimientos se tomen adecuados por cambios en las condiciones o que el grado de cumplimiento en las mismas se deteriore.



COMENTARIOS:

Durante el 2003 la compañía no realizó actividades económicas de conformidad con el destino para el cual fue creada; en el transcurso del mes de Diciembre del año en curso, las operaciones de la compañía se enfocan a la cesión de Acciones a nuevos inversionistas, ya que para el periodo que comprende el año 2004 LESHOTO S.A. va a ser adquirida por nuevos inversionistas. Por lo que se espera que para el siguiente ejercicio alcance todas las metas y objetivos propuestos, por lo que se recomienda mejorar las políticas y procedimientos establecidos por la anterior Administración, y dueños de la empresa, para de esta manera LESHOTO S.A. cumpla con todos los requisitos establecidos para lo cual fue creada.


ING. JUAN VILLALTA PORTILLA.
COMISARIO LESHOTO S.A.

