

## **INFORME DE COMISARIO**

A los Señores Accionistas de:  
**LATITUDLLAMA S.A.**

En mi calidad de Comisario principal de la compañía LATITUDLLAMA S.A. y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 274 de la Ley de Compañías, cumplome informarles que he examinado el balance general de la Compañía al 31 de Diciembre del 2008.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones del Balance General; incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014, en adición, debo indicar:

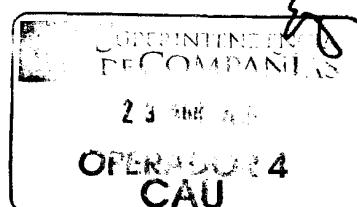
### **1. Cumplimiento de resoluciones**

Como resultado de mi examen, en base al 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 las Juntas de Accionistas y del Directorio.

Los libros de actas de Juntas de Accionistas y del Directorio, libro de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

### **2. Procedimiento de control interno**

Como parte del examen efectuado, realicé, un estudio del Sistema de Control Interno Contable de la Compañía en el alcance que consideré necesario para evaluar dicho sistema, tal como lo requieren las normas de auditoría generalmente aceptadas; bajo las cuales, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar 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 presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.

En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

### **3. Registros legales y contables**

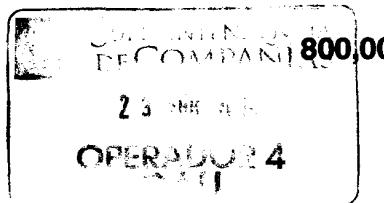
LATITUDLLAMA S.A. es una Compañía Anónima constituida en el Ecuador cuyo objetivo principal está orientado hacia las Actividades de Servicios Turísticos.

Considero que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio; entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

Los componentes principales de los estados financieros de la Compañía, son:

<b>Detalles</b>	<b>US \$</b>
<b>Activos Totales</b>	<b>3.569,52</b>
Activos corrientes	49,67
Activos Diferido	3519,85
<b>Pasivos Totales</b>	<b>2.769,52</b>
Pasivos corrientes	2.769,52
Pasivos a Largo Plazo	0,00
<b>Patrimonio Neto</b>	<b>800,00</b>



Han sido debidamente conciliados en los respectivos registros contables, no he encontrado diferencia alguna que amerite su revelación.

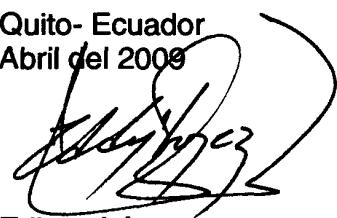
Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación.

*En*

En mi opinión, el Balance General presenta razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía LATITUDLLAMA S.A. al 31 de Diciembre de 2008, de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto someto a consideración, la aprobación final del Balance General de LATITUDLLAMA S.A. por el año terminado en esa fecha.

Quito- Ecuador  
Abril del 2009



Edison López  
C.P.A. No. 25807  
Comisario Principal

