

INFORME DE LA COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE DIBAJE S.A.

Guayaquil, Abril 06 del 2017

Señores

ACCIONISTAS DE DIBAJE S.A.

Ciudad.-

Señores Accionistas:

En mi calidad de Comisario de la Compañía DIBAJE S.A. Presento a ustedes el informe referente a las operaciones de la Compañía.

He revisado el balance general de DIBAJE S.A. al 31 de Diciembre del 2016, así como el estado de resultados, el de cambios en el patrimonio, y el de cambios en la posición financiera por el ejercicio terminado a esa fecha. Mi examen fue practicado con normas de auditoría vigentes, y por lo tanto se tomó en cuenta aquella pruebas en los libros y documentos de contabilidad y otros procedimientos de auditoría, que me parecieron necesario de acuerdo a las circunstancias, señalo algunos de los procedimientos en mi revisión, aplicados a base de pruebas selectivas.

Comparación con saldos de las cuentas del balance general y del estado de resultados y pérdidas con los saldos de las cuentas del Mayor General.

Revisión de la naturaleza del as transacciones y de la documentación de respaldo de los registros en las principales cuentas que forman parte del Balance General, tales como: Efectivo de Caja y Bancos. Cuentas y Documentos por Pagar, Pasivos Acumulados y además las Cuentas Patrimoniales.

Revisión de la naturaleza de las transacciones y de la documentación de respaldo de los registros en las cuentas de ingreso y gastos.

De la revisión efectuada, en mi opinión, los Estados Financieros presentan razonablemente la situación financiera de la compañía DIBAJE S.A. al 31 de Diciembre del 2016, y sus registros contables han sido efectuados de conformidad con los principios de contabilidad vigente y las normas y prácticas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías.

Luego de revisar las resoluciones adoptadas por los órganos directivos de la compañía, llego a la Compañía, llego a la conclusión de que los señores administradores han dado fiel cumplimiento a dicha resoluciones y no he detectado incumplimiento alguno de obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las disposiciones de la Junta General y del Directorio.

He recibido por parte de los señores administradores toda la colaboración necesaria para el desarrollo de mi actividad.

La correspondencia, los libros sociales, los libros de contabilidad y respectivos documentos son llevados y se mantienen en la forma que determina la ley.

La conservación y custodia de los bienes de la compañía son eficientes y su cuidado se realiza con la diligencia que debe actuar el administrador.

Expresamente declaro que en el desempeño de mis funciones he dado cumplimiento a las obligaciones determinadas en la Ley de Compañías.

He revisado los procedimientos implementados para el control interno de la compañía y puedo indicar que en mi opinión los encuentro satisfactorios.

Las cifras reflejadas en los estados financieros guardan correspondencia con las que constan en los libros de Contabilidad.

Tal como señala el respectivo reglamento, he realizado un análisis comparativo de los principales indicadores financieros de lo cual se puede determinar una adecuada racionalización de los recursos de la empresa, acorde con la circunstancia que rodean la actividad.

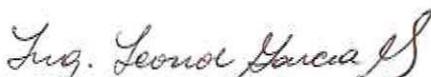
Se dio cumplimiento a la presentación de garantías crediticias por parte de los administradores.

No existió emisión en el Orden del Día para la reunión de la Junta General de los puntos que deben tratarse por mi solicitud.

No hubieron denuncias sobre la gestión realizada por los Administradores.

Dejo en esta forma cumplido a cabalidad el mandato legal que me impone la presentación de este informe.

Atentamente,


ING. COM. LEONOR GARCIA-MANRIQUE

COMISARIO

C.C. No. 090644781-8