

INFORME DEL COMISARIO

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE EDIFICIO AMAZONAS VEGA HERMANOS S.A.

En cumplimiento a las disposiciones legales contempladas en el Artículo 279 de la Ley de Compañías del Ecuador vigente (Codificada), y los Estatutos de la empresa, y sin hallarme inmerso dentro de las prohibiciones establecidas en el Artículo 275 de la Ley de Compañías antes citada, para ejercer mi actividad de Comisario, he revisado el Estado de Situación Financiera de **EDIFICIO AMAZONAS VEGA HERMANOS S.A.**, al 31 de diciembre del 2018 y el correspondiente Estado de Resultados Integral por el año terminado a esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es emitir un informe sobre estos estados financieros, basado en mi revisión en calidad de Comisario.

Mi revisión fue diseñada y realizada para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen errores importantes; incluyendo el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluyó también la evaluación del sistema de control contable interno, de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para Pymes) utilizadas, y de las estimaciones importantes hechas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros. Los estados financieros examinados se limitan al estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y al estado de resultados integrales por el año terminado a la fecha antes indicada. El examen de los documentos y registros contables de la Compañía se efectuó con sujeción a las Normas de Internacionales de Auditoria, en la medida del alcance aplicable a las funciones de un Comisario, además se incluyó otras pruebas necesarias para obtener la razonabilidad de los saldos expresados en el Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integrales.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, excepto por lo indicado en el párrafo siguiente, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **EDIFICIO AMAZONAS VEGA HERMANOS S.A.**, al 31 de diciembre del 2018, y los resultados de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas empresas.

La empresa no ha reconocido el efecto en el año 2018, de la jubilación patronal e indemnización por desahucio, cuyo impacto en los estados financieros no puede ser determinado.

En mi calidad de Comisario de **EDIFICIO AMAZONAS VEGA HERMANOS S.A.**, he aplicado ciertos procedimientos de revisión a los estados financieros de la entidad e información conexa, en base a lo cual puedo informar que:

INFORME DEL COMISARIO

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE EDIFICIO AMAZONAS VEGA HERMANOS S.A.
(Continuación...)

- a. He verificado el cumplimiento de las normas legales, estatutarias y las resoluciones tomadas por la Junta General de Accionistas de la entidad, así como el manejo de los correspondientes libros de actas y de accionistas; sobre los cuales, en mi opinión no existieron aspectos de importancia que ameriten mención.
- b. La Administración de la compañía, han dado cumplimiento a las disposiciones estatutarias y reglamentarias vigentes, he recibido toda la colaboración para mi revisión y verificación de los registros y documentación contable, los mismos que están debidamente llevados y conservados de acuerdo a normas legales y usuales.
- c. Las cifras que presentan los estados financieros concuerdan con las de los registros de contabilidad y fueron elaborados cumpliendo lo señalado con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para Pymes), según los requerimientos establecidos por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros del Ecuador.
- d. El sistema de control interno cumple con su objetivo y permite mantener un adecuado sistema de administración, así como de salvaguarda de sus activos.
- e. Desconozco la existencia de actos dolosos o situaciones que pongan en peligro la situación económica de la empresa, así como de operaciones o gestiones administrativas que puedan ocasionar desviaciones contables, financieras u operativas relevantes o significativas, dentro del periodo analizado y la fecha de elaboración del presente informe.

Quito, 27 de mayo del 2019



CPA. VALERIA ENDARA
COMISARIA