

## INFORME DE COMISARIO

Guayaquil, Marzo 05 del 2014

Señores

**MIEMBROS DE LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTA  
FILVERCOR S.A.**

Ciudad.-

Señores Accionistas:

Cumplo en presentar el informe correspondiente al año 2013 en mi calidad de comisario de la empresa.

1. La parte administrativa actualmente a cargo del Sr. Jimmy Vera Rodríguez cumple rigurosamente con las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes por el control empresarial.
2. En cuanto al proceso de control interno dejó constancia que se mantienen procedimientos aceptables en la práctica contable, que permiten un adecuado control en las operaciones tanto contables, administrativas y financieras.
3. En el desempeño de mi trabajo he constatado que los comprobantes de contabilidad se encuentran ordenadamente en archivos mensuales que permiten una fácil ubicación de cualquiera de ellos. Vale mencionar que todos los bienes de la empresa son cuidados con esmero y responsabilidad. Con relación a los Estados Financieros propiamente dicha, manifiesto que han sido confeccionados en concordancia con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados vigentes, por lo que son confiables para expresar la situación Económica Financiera de la Empresa. Además he constatado que los saldos de las cuentas que forman los Estados Financieros cortados a Diciembre 31 del 2013 son los mismos que consta en la Contabilidad de la empresa.
4. Se ha adaptado la obligatoriedad de presentar los balances según las normas y procedimientos contables NIIF para PYMES, por lo tanto se presentan los Estados Financieros de forma clara y real de la situación financiera, rendimiento y el flujo de efectivo que tiene la empresa.

Dejo especial constancia que se ha observado el cumplimiento de lo que determina el art. 321 de la Ley de Compañías, relacionados con los deberes y funciones en mi calidad de comisario.

Confío haber cumplido con vuestro pedido y con el mejor de los deseos para el próximo ejercicio económico, doy por concluido este informe.

Atentamente,

  
**ING. GINA CAROL AVILES AGUIRRE**  
C.I.#091954908-9  
**COMISARIO**