INFORME DE LA COMISARIA A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONITAS DE LA COMPAÑÍA LIVROOM S.A.

De conformidad con la Ley y los Reglamentos vigentes, a continuación formulo el siguiente informe especial relativo al Balance General (Estado de Situación Financiera), el Estado de Cuentas de Pérdidas y Ganancias (Estado de Resultado Integral), así como la memoria presentada por la Administración de la Compañía LIVROOM S.A., y demás cuentas, por el ejercicio económico cerrado al 31 de diciembre del año 2015:

PRIMERO: Los administradores de la empresa actúan dentro del marco legal de los Estatutos que la gobierna, la Ley de Compañías y cumplen dentro del tiempo normal de cada una de las obligaciones contraídas.

SEGUNDO: Para mi función como Comisario me han prestado todas las facilidades, lo que permitió verificar que los libros de actas de sesiones de Junta General de Accionistas, la correspondencia, comprobantes y libros de Contabilidad se llevan y se conservan de acuerdo con las disposiciones legales y reglamentarias.

TERCERO: La contabilidad refleja debidamente las transacciones que tuvieron lugar en el transcurso del ejercicio económico terminado al 31 de Diciembre del 2015, siendo aceptables los controles internos establecidos y adecuados al implementarse las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES.

CUARTO: En cuanto a las cifras presentadas en los estados financieros y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, es necesario señalar lo siguiente:

- Que las cifras, relaciones e índices presentadas en los estados financieros son razonables y corresponden con los registrados en los libros contables, los cuales han sido elaborados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

- En base de los resultados obtenidos al aplicar selectivamente un procedimiento de revisión, considero que la documentación contable, financiera y legal, de la compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías y Valores, el Servicio de Rentas Internas, las normas legales pertinentes.

En mi opinión, los Estados Financieros que exhibe la compañía LIVROOM S.A. son confiables, los cuales han sido elaborados de acuerdos con los principios de contabilidad generalmente aceptados y a las normas NIIF para PYMES.

Samborondón, 26 de Febrero del 2016

Ing. Ana María Jiménez A.
Comisaria