

INFORME DE COMISARIO

INFORME QUE PRESENTA EL COMISARIO DE LA COMPAÑÍA "CARDHU S. A." A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA, POR SU GESTIÓN FISCALIZADORA DURANTE EL EJERCICIO ECONOMICO DEL 2012:

En cumplimiento con las atribuciones legales Y Estatutarias, contempladas en el Art. 321 de la Ley de Compañías del Ecuador, he revisado el Balance de CARDHU S. A., al 31 de Diciembre del 2012, así como los Estados de Resultados y de Evolución del Patrimonio, correspondientes a este periodo fiscal. Estos Estados Financieros, son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía y como Comisario he revisado dichos informes para emitir mi opinión sobre los mismos.

Mi revisión realizada fue efectuada manteniendo como principio las normas de auditoría en el Ecuador, obteniendo razonabilidad en los informes y revisando que los errores encontrados no sean substanciales. La auditoría realizada incluyó la revisión en base a papeles de trabajo y documentos fuente que soportan las cantidades reveladas en los Estados Financieros. Incluyen también las evaluaciones del sistema de control interno para la base razonable de mi informe.

En mi opinión, los Estados Financieros arriba mencionados, presentan razonablemente, en los aspectos importantes, la situación financiera de CARDHU A S. A., Al 31 de Diciembre del 2012, de conformidad con los principios generalmente aceptados y con las normas Internacionales Financieras (NIF), establecidas por los entes de control, La Superintendencia de Compañías y el Servicio de Rentas Internas.

En mi calidad de Comisario, he verificado el cumplimiento de las normas legales estatutarias y las resoluciones tomadas por La Junta General de Accionistas de CARDHU S. A. Sí como también el manejo de los libros de Actas, de acciones y de accionistas. Sobre las cuales nada llamó mi atención o que podría considerar emitir una opinión adversa.

Los procedimientos de control interno establecidos, han sido cumplidos por todo el personal de la institución.


Ing. Marisol Vera Cedeño
COMISARIO

Bahía de Caráquez, 22 de Mayo del 2013