

Guayaquil, Abril 25 del 2012

INFORME DEL COMISARIO

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA ALFRA S. A.

Habiendo examinado los respectivos Estados Financieros de la Compañía ALFRA S. A., por el ejercicio económico correspondiente al año 2011, procedo a emitir el siguiente informe.

Dichos Estados Financieros revisados se encuentran bajo la absoluta responsabilidad de la Administración de la Compañía. mi responsabilidad consiste en emitir un informe razonable y fundamentado en la verificación que he efectuado a los mismos.

La revisión que efectúe fue realizada a través de las pruebas de la evidencia que sustentan los valores y revelaciones de los Estados Financieros, y en atención a lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías, como es la atribución y obligación de los Comisarios de fiscalizar en todas sus partes la administración de la compañía, velando porque está se ajuste no sólo a los requisitos sino también a las normas de toda buena administración.

El trabajo consistió en establecer mediante pruebas del cumplimiento por parte de la Compañía ALFRA S. A. y/o sus administradores en lo concerniente a:

1. Que los libros de Actas de las Juntas Generales, los Libros de Acciones y Accionistas se lleven y se conserven de conformidad con las disposiciones legales.
2. Que se halla cumplido con las normas Legales, Estatutarias y Reglamentarias así como con las resoluciones tomadas por la Junta General de Accionistas.
3. Que la correspondencia interna y externa se controle y se conserve de conformidad con los procedimientos administrativos de la compañía.
4. Que los Libros Contables Básicos, así como los auxiliares, sean llevados de acuerdo a los Principios y Normas de Contabilidad vigentes en el país, los mismos que se mantengan íntegros, sin alteración o mutilación alguna.
5. Que la custodia y conservación de los Activos de la compañía sean los adecuados.
6. Que las cifras que muestran el Balance General presenta la real situación financiera de la Compañía ALFRA S. A. en los mismos que se incluye un detalle de los Activos, Pasivos y Patrimonio de la Compañía. El Estado de Resultados que los constituye el Estado de Pérdidas y Ganancias contiene un detalle de Ingresos, Costos y Gastos, que son llevados de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y de las Normas dictadas por la Superintendencia de Compañías.



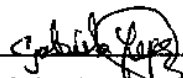
7. Los Procedimientos Operativos Departamentales y de Control Interno están diseñados de acuerdo a las necesidades de la empresa, las mismas que cumplen adecuadamente sus objetivos.
8. He verificado el adecuado y correcto cumplimiento de las obligaciones tributarias por parte del contribuyente, en lo relacionado al pago de las Retenciones en la Fuente y del Impuesto al Valor Agregado, así como la entrega de los Anexos correspondientes, los mismos que fueron efectuados dentro de los plazos señalados por la Ley.

Concluyo, en base a las pruebas por mi gestión examinadas que las mismas no revelaron situaciones que a mi entender y saber se consideren incumplimientos por parte de la Compañía ALFRA S. A., y/o administradores por el año terminado al 31 de Diciembre del 2011.

Debo informar, que para la realización de mi gestión encomendada por ustedes señores Accionistas, obtuve la colaboración de parte de la Administración de la Compañía.

Agradeciendo por la confianza y el respaldo otorgado a mi labor, se suscribe de ustedes.

Atentamente,


Srta. Gabriela Yépez Vélez
COMISARIO
Reg. Nac. Contador N° 0.15624

