INFORME DE COMISARIO

EL TRIUNFO, 25 DE FEBRERO DEL 2014

SEÑORES
JUNTA DE ACCIONISTAS
ZAIGOBER S.A

He examinado como comisario de la compañía ZAIGOVER S.A, el balance, estado de resultados, flujo de efectivo y estado de evolución del patrimonio del año concluido al 31 de diciembre del 2013. Elaborar esos reportes es responsabilidad de la gerencia, mi trabajo es expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros.

Mi examen se realizó de acuerdo con normas de intervención de cuentas .Las mismas que requieren de planeación y ejecución de una revisión que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable y determinar si los reportes financieros se encuentran libres de errores importantes .La revisión incluyo aquellas pruebas de los registros de contabilidad y otros procedimientos de auditoria que respalden las transacciones registradas y su revelación en los estados financieros .La revisión incluyo la determinación del uso de aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES y las estimaciones importantes realizadas por la gerencia ,y para fines tributarios se consideró las disposiciones de la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, así como las otras normas legales o reglamentarias de carácter tributario. Creo que el trabajo de análisis efectuado establece bases razonables para mi opinión.

Con base en procedimientos adicionales de intervención que he llevado a cabo para cumplir con lo dispuesto en la Ley de Compañías, hago conocer que obtuve todas las informaciones necesarias para el cumplimiento de mis funciones .La contabilidad se lleva conforme a las normas legales, las operaciones de ellas registradas, así como los actos y las disposiciones de los administradores se ajustaron a los Estatutos de la junta General de Acciones y del Director. El sistema de control interno en general es el adecuado, los libros de actas y registros, los comprobantes de cuenta y la correspondencia es llevada y mantenida adecuadamente, de la misma manera, conversación y custodia de los bienes de la Compañía son satisfactorias.

Adicionalmente, mi examen se efectuó de acuerdo a normas de intervención generalmente aceptadas con el propósito de formarme una opinión sobre dichos estados financieros. Estas normas requieren que la revisión este diseñada y realizada para obtener certeza de carácter significativo e incluye el examen basándose en pruebas de las evidencias que soportan las cifras y las revelaciones presentadas en el estado financiero.

En mi opinión los estados financieros referidos presentan razonablemente la situación financiera de ZAIGOVER S.A. al 31 de diciembre del 2013 y el resultado de sus operaciones y los cambios en su situación financiera por el año terminado en esa fecha.

ING.COM. ANGELA MARIA ROJAS CAMBI
COMISARIO PRINCIPAL
C.B.A. 0.13991