

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Accionistas de
GETAFE S.A.
Guayaquil, Ecuador

Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de GETAFE S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2013 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, y del control interno determinado por la Administración como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Estas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable que los estados financieros no contienen errores materiales.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentados en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros por fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación que las políticas contables utilizadas son apropiadas y que las estimaciones contables efectuadas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.



Salvedades

No se han realizado los ajustes de las toma físicas de inventarios realizados internamente por la administración de la compañía y posteriormente por los auditores externos mediante muestreo. (Ver nota E)

No se han realizado las correspondientes provisiones de gastos por beneficios post-empleo en cumplimiento con las normas internacionales de información financiera NIIF.

Opinión

En nuestra opinión, excepto por los ajustes que fueran necesarios realizar expresados en los párrafos de salvedades, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera del GETAFE S.A. al 31 de diciembre del 2013 y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Énfasis

Mediante Resolución No. SC-INC-DIASO-14-0130 de abril 15 de 2014, la Intendencia nacional de compañías resolvió levantar la intervención a la compañía GETAFE S.A. (ver nota M).

La compañía mantiene deudas con el SERVICIO DE RENTAS INTERNAS. (Ver nota N)

Auditing & taxes

Guayaquil, Mayo 08 del 2014
SC-ANAE-2 No. 769

CPA, Omar Calderón Ávila

Socio
Registro 29124

