ALFAMUNDO

INFORME DEL COMISARIO

A LA JUNTA GENERAL ORDINARIA DE SOCIOS DE ALFAMUNDO S. A.

En mi calidad de Comisario, he revisado el balance general de ALFAMUNDO S.A., al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes estados conexos de pérdidas y evolución del patrimonio por el año que terminó en esa fecha. Dichos estados financieros son responsabilidad de la administración del ALFAMUNDO S.A.

Mi revisión consistió principalmente en observaciones e indagaciones efectuadas al personal de la Compañía con responsabilidad en asuntos financieros y contables, en cuanto a 1) los principios y prácticas de contabilidad adoptados, incluyendo los métodos utilizados y la consistencia de su aplicación; 2) los procedimientos de control interno establecidos para registrar, clasificar y resumir las transacciones; la periodicidad con que se concilian los saldos de las cuentas bancarias y los registros de control auxiliar con las respectivas cuentas del mayor; 3) los procedimientos de control establecidos para proteger los activos contra uso y/o disposición no autorizada; y, 4) el cumplimiento con las normas legales, reglamentarias y estatutarias en vigencia. También procedimos a examinar, en forma selectiva, los archivos y registros de contabilidad, libros de actas de juntas de accionistas y directorio, y demás registros contables y operativos mantenidos por la compañía que respaldan los montos y revelaciones efectuadas en los estados financieros.

El alcance de mi revisión fue substancialmente menor al de un examen efectuado de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, cuyo objetivo es expresar una opinión sobre los estados financieros considerados en su conjunto.

Los estados financieros que hemos revisado han sido preparados sobre la base de negocio en marcha.

Desde la fecha de mi designación como Comisario, y dentro del alcance de la revisión efectuada a los estados financieros de ALFAMUNDO., que se explica en párrafos procedentes, he dado cumplimiento a lo establecido en el artículo 279 de la Ley de Compañías e informo que:

- Los estados Financieros concuerdan con las cifras registradas en los libros de contabilidad, los cuales son llevados de acuerdo con las normas de contabilidad, emitidas por la superintendencia de Compañías de la República del Ecuador;

Matriz: Kennedy Norte, Av. Jose Castillo y
Miguel Angel Granados, Edif. La Ganga, Piso 3 Of. 4
Telef.: 042-682682 ext. 4156 - 4157
Estab.: Vía Perimetral Km. 25, Av. Modesto Luque y Casuarina
Guayaquil - Ecuador

ALFAMUNDO

- Los procedimientos de la Compañía para registrar, clasificar y resumir las transacciones incluyen la revisión y comparación de los datos registrados contra la documentación original; se realizan conciliaciones periódicas de los saldos de las cuentas bancarias y de los registros de control auxiliar con el mayor general. La Compañía cuenta con seguridades apropiadas para restringir el acceso de personal no autorizado a los activos valiosos y movibles incluyendo a los archivos de información contable; y, los procedimientos establecidos para el control de los inventarios incluyen el que estos se manipulen únicamente en base a autorizaciones escritas, que se pesen e inspeccionen al momento de su recepción y/o entrega.

- En lo que es materia de mi competencia, los resultados de nuestras pruebas no revelaron situaciones, que en nuestra opinión, se consideren incumplimientos significativos de las normas legales, reglamentarias y estatutarias, y resoluciones de las juntas de Accionistas y directorio por parte de la administración de la Compañía.

El cumplimiento de los aspectos mencionados anteriormente, así como de los criterios de aplicación de las normas legales, reglamentarias y estatutarias es responsabilidad de la administración de ALFAMUNDO S.A.

Guayaquil, Marzo 20 de 2019

Atentamente,

CPA Tito García
COMISARIO.

Matriz: Kennedy Norte, Av. Jose Castillo y
Miguel Angel Granados, Edif. La Ganga, Piso 3 Of. 4
Telef.: 042-682682 ext. 4156 - 4157
Estab.: Vía Perimetral Km. 25, Av. Modesto Luque y Casuarina
Guayaquil - Ecuador