

## **A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE EDIECUATORIAL C.A.**

En mi calidad de Comisaria Principal de la compañía Ediecuatorial y de conformidad con lo dictado en la Ley de Compañías, artículos 274 al 281 referente a las obligaciones de los Comisarios, presento a ustedes el informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración en relación a la Situación Financiera y resultado de las operaciones de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre de 2013.

### **RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA POR LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la compañía así como el diseño la implementación y mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

### **RESPONSABILIDAD DE LA COMISARIA PRINCIPAL**

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros en la revisión efectuada y el grado de razonabilidad con que han sido elaborados, así como sobre el cumplimiento por parte de la administración de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta de Accionistas y de las recomendaciones y autorizaciones del Directorio.

### **PROCESO**

Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las normas internacionales de auditoría, y validando la adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, evaluación del control interno de la compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo a cada caso.

Cabe indicar que he obtenido de los administradores información de las operaciones registros contables, balances, actas, y demás documentos que respaldan las transacciones que fueron objeto de este análisis.

Fruto de este trabajo considero que los resultados obtenidos me entregan herramientas suficientes para expresar mi opinión.

## **EN MI OPINION**

La administración ha cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como también con las resoluciones de la Junta General y del Directorio.

Las transacciones contables han sido llevadas adecuadamente para permitir la elaboración de estados financieros de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados y en concordancia con las resoluciones vigentes en el país, guardando consistencia con el año anterior. Los libros sociales de la compañía están manejados adecuadamente.

La Correspondencia, Libros de Actas de Junta General, Libros Sociales, Comprobantes y Libros de Contabilidad están actualizados, se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

El resultado del 2013 presenta una utilidad neta luego de impuestos de US\$ 331.421.

Los Activos de la empresa ascienden a US\$ 11'492.144, los Pasivos de la organización están en el orden de US\$ 4'891.792 y el Patrimonio total, la empresa registra un valor de US\$ 6'268.931 incluyendo el resultado del año 2013.

Analizada la documentación presentada, no se detectó la existencia de problemas administrativos que ameriten realizar otras provisiones en los estados financieros y aquellas que fueron detectadas tiene la provisión correspondiente.

La empresa ha cumplido con todas sus obligaciones tributarias y sociales, por tanto, no se detecta que existe ningún riesgo que genere problemas posteriores.

## **OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO**

Con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la compañía ha implementado adecuados procedimientos de control interno, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable, genera un grado razonable de seguridad de los activos y promueve el manejo financiero administrativo eficiente de sus recursos.

## **CUMPLIMIENTO DE LA LEY LABORAL**

La empresa ha dado cumplimiento a todas sus obligaciones con sus trabajadores las mismas que están establecidas en las leyes vigentes.

## **CUMPLIMIENTO A LA LEY DE COMPAÑÍAS**

De esta forma he dado cumplimiento a lo dispuesto por la Ley de compañías en su artículo No. 279 y a lo solicitado por la Junta General al nombrarme como Comisaria Principal de la empresa.

Agradezco su confianza

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, enclosed in a blue oval. The signature appears to read "Patricia Paz E." with a stylized flourish at the end.

**ING. PATRICIA PAZ E.  
COMISARIO**