

## INFORME COMISARIO

AÑO 2013

En cumplimiento con los Estatutos de la Compañía, en calidad de Comisarios de ALTEGRA S.A. tengo a bien presentarle a ustedes, el informe correspondiente a los Estados Financieros del Ejercicio Contable 2013, de conformidad con la disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

1.1 Al revisar y analizar la documentación que rige a la Compañía en el aspecto Administrativo y Financiero se determinó que sus Ejecutivos dan cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Compañías y demás disposiciones legales de la Ley Orgánica del Régimen Tributario Interno, por consiguiente, en mi opinión la gestión efectuada por los Administradores de la Compañía es eficiente.

1.2 La colaboración prestada por los Administradores fue aceptable. Brindando el apoyo necesario para se efectúa esta labor de estudio y análisis de la documentación, en la oficinas donde realiza la Compañía sus actividades.

1.3 Con relación a las Actas de Juntas Generales, Libro talonario, libro de socios y de participaciones, estos se encuentran debidamente elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley de Compañías.

En mi opinión los Estados Financieros de ALTEGRA S.A., son confiables, han sido elaborados de acuerdo a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, y de conformidad a lo establecido en resolución de la Superintendencia de Compañías. Cabe anotar que la Compañía, no cuenta con Auditoría externa, por disposiciones expresadas en la Ley.

De tal manera dando constancia al artículo 321 de la Ley de Compañías se ha dado cumplimiento a la obligación de un comisario, tanto en el aspecto Administrativo y Financiero, observando además los numerales que conforman este artículo.

Machala, 03 de Enero del 2013

Muy atentamente,



Ing. Lady Miriam Sánchez Centeno

COMISARIO