

HAKUSAISERVICE S.A.
INFORME DE COMISARIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

INFORME DE COMISARIO SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE HAKUSAISERVICE S.A.

EJERCICIO ECONÓMICO 2013

1. ANTECEDENTES

En cumplimiento de las disposiciones contenidas en el Art. 279, ordinal cuarto de la Ley de Compañías codificada mediante publicaciones en los registros oficiales No. 312 y 326 del 5 y 25 de noviembre de 1999, respectivamente, en mi calidad de Comisario de la empresa HAKUSAISERVICE S.A., me permito presentar a los señores Accionistas el siguiente informe sobre los Estados Financieros cortados al 31 de diciembre de 2013.

2. OBJETIVOS

- Establecer la razonabilidad de los Estados Financieros, sobre la base de la revisión y análisis de los registros contables, con la aplicación de pruebas y procedimientos que se derivan de las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, cuando las necesidades así lo determinen.
- Verificar que en este periodo económico se ha tomado en cuenta la aplicación del Manual de Prevención de Lavado de Activos fijos, requeridos por la UAF, mediante la intervención directa del Oficial de Cumplimiento, ejecutivo capacitado que cumple con los requerimientos de los Organismos de Control.
- Orientar la gestión empresarial hacia la consecución de resultados satisfactorios, que tengan como soporte a corto y mediano plazo, con miras a enfrentar el futuro en un marco de competencia.
- Estimular a la Administración para alcanzar las metas y objetivos, enmarcados en los aspectos jurídicos, en la eficiencia y en la calidad total al servicio del cliente, considerándolo como factor primordial en el desarrollo de la Empresa.
- Opinar sobre los procedimientos de control interno y recomendar acciones correctivas y ajustes para mejorarlo, en busca de la eficiencia administrativa.

No constituye objeto del presente informe la identificación de faltantes, ni la formulación de soluciones que podrían afectar los resultados del balance; tampoco tiene como finalidad la extinción de responsabilidades de los administradores de la Empresa por las operaciones y transacciones financieras realizadas durante el ejercicio



económico, de acuerdo con lo que establece el Art. 265 de la Ley de Compañías Codificada.

3. CONSTITUCIÓN Y CAPITAL SOCIAL

La Empresa HAKUSAISERVICE S.A., inicia sus actividades el 13 de febrero de 2012. El capital al 31 de diciembre de 2013 es de \$ 800,00.

CUADRO No. 1 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Dólares:

Accionistas	Capital Suscrito 31/12/2013
Almeida Soluciones Inmobiliarias S.A.	245,00
Banderas Fernández Xavier	115,00
Crespo Vásquez María Magdalena Patricia	46,00
Martínez Reyes Juan Fernando	143,00
Moncayo Crespo Daniel Esteban	50,00
Promotora Inmobiliaria Andina PRINANSA S.A.	188,00
Torres Valdiviezo Wilson Camilo	13,00
Total	800,00



La empresa tiene por objeto la promoción, compra venta de bienes inmuebles, administración, planificación, administración de servicios.

4. MEMORIA DEL ADMINISTRADOR

De acuerdo con lo que establece la Ley de Compañías en el Art. 263, numeral 4; el Administrador de HAKUSAISERVICE S.A., pone en conocimiento el Informe de la Gerencia General correspondiente al período 2013.

5. OPINIÓN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A los Accionistas y Junta de Directores de
HAKUSAISERVICE S.A.

1. He examinado el estado de situación financiera de HAKUSAISERVICE S.A. al 31 de diciembre del 2013 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha. Los estados financieros fueron auditados por el Lcdo. Xavier Cruz Puente SC-RNAE No. 474 cuyo informe sin salvedades de fecha 28 marzo de 2014.
2. Mi examen fue practicado de acuerdo con normas internacionales de auditoría y aseguramiento; y por consiguiente, incluyó aquellas pruebas de los libros, documentos de contabilidad, expedientes de clientes, arqueos de valores, confirmaciones y otros procedimientos de auditoría que consideramos necesarios de acuerdo con las circunstancias. En el desempeño de mi función cumplí las obligaciones determinadas por el artículo 279 de la Ley de Compañías.
3. Revisé las resoluciones adoptadas por las Juntas de Accionistas y Directorio de HAKUSAISERVICE S.A. y en mi opinión considero que la Administración ha dado fiel cumplimiento de las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias; así como las resoluciones respectivas.
4. Los procedimientos de control interno cumplen los requerimientos de un apropiado sistema contable – administrativo que permiten a la Administración controlar oportunamente su gestión empresarial.
5. Se ha podido verificar que en este periodo económico se ha tomado en cuenta la aplicación del Manual de Prevención de Lavado de Activos fijos, requeridos por la UAF, mediante la intervención directa del Oficial de Cumplimiento, ejecutivo capacitado que cumple con los requerimientos de los Organismos de Control.
6. En cuanto a los estados financieros, sus cifras guardan relación total con las registradas en los libros de contabilidad de la compañía.
7. En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de HAKUSAISERVICE S.A. al 31 de diciembre del 2013, el resultado integral de sus operaciones, cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.



C.P.A. Marco Oña Lovato
Registro # 012235
CC.1706790639
Comisario
17 marzo 2014

6. CONTROL INTERNO

En base a la evaluación de los procesos de control interno, en forma general se puede concluir que estos son adecuados y permiten salvaguardar los bienes de la Empresa y confiabilidad en los registros contables.

7. NIIF

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico del 2013, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

En concordancia con la opinión formulada en párrafos anteriores, corresponde a la Junta General de Accionistas la aprobación de los Estados Financieros por el ejercicio económico del 2013.

8. COMUNICACIÓN DE RESULTADOS

Los resultados obtenidos en la revisión y análisis de los Estados Financieros de 2013, se limitan a verificar el cumplimiento de los requerimientos legales y a comentar las deficiencias, en el caso de existir, se señalarían en el presente informe.

ESTADOS FINANCIEROS

HAKUSAISERVICE S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

	(En miles de US.dólares)
ACTIVO	
Activos corrientes	4.175
Activos no corrientes	<u>1</u>
TOTAL ACTIVO	<u>4.176</u>
PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	
Pasivos corrientes	2.157
Pasivos a largo plazo	<u>1.500</u>
TOTAL PASIVOS	<u>3.657</u>
PATRIMONIO	<u>519</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>4.176</u>



HAKUSAISERVICE S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

(En miles de
US.dólares)

INGRESOS

Ventas e ingresos operacionales

0

TOTAL INGRESOS

0

EGRESOS

Costos y gastos

15

TOTAL EGRESOS

15

PERDIDA DEL AÑO

(15)

9. OPINIÓN SOBRE LA COLABORACIÓN PRESTADA POR LA ADMINISTRACIÓN

Debo dejar constancia de la colaboración prestada por el personal directivo, permitiéndome de esta manera dar cabal cumplimiento a mis funciones de Comisario, de acuerdo con lo que establece la Ley de Compañías por lo que aprovecho la oportunidad para expresar mi agradecimiento.

El trabajo realizado con criterio profesional busca el mejoramiento empresarial a través de un Plan Estratégico efectivo, que debe considerar a la empresa, clientes y competencia, tres factores importantes en que la competitividad siempre debe estar presente.

