

INFORME DE CONTABILIDAD

1. He revisado el estado de situación de la compañía PUJOL S.A. al 31 de diciembre del 2013 y los correspondientes estados de resultados, por el año terminado en esa fecha. La preparación de estos estados financieros es responsabilidad de la administración de la compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros y, sobre el cumplimiento por parte de la administración de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
2. El examen se realizó basado en pruebas selectivas, de la evidencia que respalda las cifras e informaciones reveladas en los estados financieros, incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y de las estimaciones importantes efectuadas por la administración, así como evaluación de la presentación general de los estados financieros en su conjunto. Considero que este análisis ofrece una base razonable para expresar mi opinión.
3. La compañía prepara sus estados financieros y lleva sus registros de contabilidad de acuerdo a principios generalmente aceptados en el Ecuador y normas contables establecidas o adoptadas por la superintendencia de compañías.
4. En mi opinión los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de la compañía PUJOL S.A. al 31 de diciembre del 2013, los resultados de sus operaciones y los cambios en su patrimonio financiero por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Igualmente la administración de la compañía ha dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
5. Además informo que los procedimientos de control interno aplicados por la compañía PUJOL S.A. son adecuados.

Finalmente he dado cumplimiento a lo dispuesto en el art. 321 de la ley de la compañías según y, considero que el desempeño de la compañía a esta fecha está acorde a las normas de una buena administración.

Atentamente,


Jhonny Rafael Domínguez
C.C. 1306687572