

## 25.- INFORME DE COMISARIO

INMOCONCEPTO S.A.

INFORME DE COMISARIO

EJERCICIO 2013

Quito, 02 de abril del 2014

Señores:

Junta General de Accionistas y Miembros de la Junta Directiva

Presente -

De mis consideraciones:

De conformidad con la designación de INMOCONCEPTO S.A.; y cumpliendo con lo dispuesto en el Art.279 de la Ley de Compañías, y en cumplimiento del encargo que me hiciera la Junta General de Accionistas presento a continuación el informe correspondiente a las gestiones realizadas por la Administración y los Balances presentados durante el ejercicio 2013.

Se efectuó una evaluación de las operaciones económicas y financiera, contenidas en los estados financieros sometidos a consideración de la Junta General de Accionistas, el Balance General al 31 de diciembre del 2013 y el Estado de Resultados por el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de mismo año.

Con Relación a la gestión Administrativa me permito observar lo siguiente:

1. Se han Observado todas y cada una de las disposiciones legales, estatutarias , leyes, normas y procedimientos y se han dado cumplimiento a las resoluciones de las juntas Generales Ordinarias y Extraordinarias, cuyas actas han sido debidamente legalizadas.
2. Procedimiento de Control Interno.- Como parte del examen efectuado se realizo un estudio del sistema de Control Interno aplicado a las actividades y registros contables, del estudio realizado no se presento ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.
3. La gestión y control operacional de la empresa se basan en una conveniente planificación y programación de la comercialización de los Bienes Inmuebles que la empresa construye y se soportan en el control presupuestario que anualmente elabora la Gerencia
4. La administración me ha proporcionado oportunamente la información económica financiera y me ha brindado la correspondiente colaboración para el cumplimiento de mis funciones

1. Se deja expresa constancia que, para el desempeño de las funciones y para la elaboración del presente informe, se ha dado fiel cumplimiento a lo dispuesto en el acuerdo 321 de la ley de compañías.
2. Los libros sociales, de accionistas, de acciones-actas, expedientes, comprobantes, libros de contabilidad, archivos y documentos se mantienen debidamente actualizados de acuerdo a las disposiciones establecidas en la ley de compañías.
3. Los Estados Financieros han sido presentados en base a las Normas Internacionales de Información FINANCIERA (NIIFs), se mantienen invariables, uniformes y consientes las políticas contables y se dieron cumplimiento las disposiciones legales, vigentes o reformadas especialmente las referentes al reconocimiento del ingreso y gastos, provisiones, activos fijos, depreciaciones, amortizaciones y valoración de inventarios. La compañía al 31 de diciembre del 2013 mantiene sus registros contables en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica, de acuerdo a lo establecido en las antes indicadas normas.
4. En mi opinión, luego de la revisión de los balances y documentos, el Balance General al 31 de diciembre del 2013, presenta razonabilidad, en todos sus aspectos importantes, la posición financiera de la empresa y se han establecido los verdaderos resultados operacionales, conforme lo demuestra el Estado de Perdidas y Ganancias por el ejercicio enero-diciembre del 2013 de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) y las leyes pertinente. Cabe indicar que por la actividad de la compañía, esta e acoge al implemento de NIIFS para PYMES.
5. La empresa durante el presente año, mantuvo un adecuado control de sus gastos optimizando aquellos ingresos que provienen de sus actividad, así como los provenientes de créditos bancarios para financiar su operación con normalidad.

En consideración a las verificaciones contables realizadas y al presente informe me permito recomendar a los señores accionistas de que se aprueben los estados Financieros al 31 de Diciembre del 2013

Sin otro particular



Lic. Juan Francisco Moya

Comisario

REGISTRO 040256