

## **INFORME DE COMISARIO**

A la Junta General de Accionistas de:  
**VERDECANANDE. S.A.**

En mi calidad de Comisario principal de VERDECANANDE S.A. y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 274 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el Balance General, el Estado de Resultados y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas de la Compañía al 31 de Diciembre del 2012.

La Administración de la compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados Financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera-NIIF, y de control interno determinado por la administración como necesario para permitir la preparación de los Estados Financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014, en adición, debo indicar:

### **1. Cumplimiento de resoluciones**

Como resultado de mi examen, en base al alcance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como las resoluciones de las Juntas de Accionistas y del Directorio.

Los libros de actas de Juntas de Accionistas y del Directorio, libro de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

### **2. Procedimiento de control interno**

Como parte del examen efectuado, realicé, un estudio del Sistema de Control Interno Contable de la Compañía en el alcance que considere

necesario para evaluar dicho sistema, bajo las cuales, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.

En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

### **3. Registros legales y contables**

VERDECANANDE S.A. es una Sociedad Anónima constituida en el Ecuador, Considero que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio; entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

### **4. Informe**

Como Comisario Principal, declaro que he dado cumplimiento a lo estipulado en el artículo 279 de la Ley de Compañías, en lo que es aplicable.

Este Informe de Comisario es de uso exclusivo de la administración de la compañía y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes aplicables.

Los Estados Financieros sujetos a mi análisis, son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad, sobre la base de las revisiones efectuadas, consiste en emitir una opinión sobre dichos Estados Financieros.

Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación.

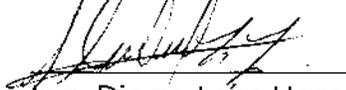
En mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de VERDECANANDE S.A. al 31 de Diciembre del 2012 y el correspondiente resultado de sus operaciones, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la

Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto someto a su consideración, la aprobación final del Balance General de VERDECANANDE S.A. y el correspondiente Estado de Resultados, por el año terminado el 31 de Diciembre de 2012.

Quito- Ecuador  
05 de Agosto del 2013

Atentamente,



Ing. Diego Iván Haro H.  
**Comisario Principal**

**REPÚBLICA DEL ECUADOR**  
 DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL  
 IDENTIFICACIÓN Y CALIFICACIÓN

**CEDULA**  
 CIUDADANO N.º 171791717-1

**APellidos y Nombres**  
 HARO CLIMACO ANGEL

**LUGAR DE NACIMIENTO**  
 QUITO

**FECHA DE NACIMIENTO**  
 1988-05-24

**NACIONALIDAD**  
 ECUATORIANA

**SEXO**  
 M

**ESTADO CIVIL**  
 CASADO

**CONYUGE**  
 GABRIELA PACHECO ROSSO




**INSTRUCCIÓN**  
 SUPERIOR

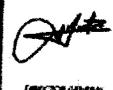
**PROFESIÓN / OCUPACIÓN**  
 ING. FINAN. AUDITO. CPA

**APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE**  
 HARO CLIMACO ANGEL

**APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE**  
 HARO BERNARDA ESPERANZA

**LUGAR Y FECHA DE EXPEDICIÓN**  
 QUITO  
 2012-10-16

**FECHA DE EXPIRACIÓN**  
 2022-10-16

**Director General** 

**Firma del Cedulao** 

**849330222**

**REPÚBLICA DEL ECUADOR**  
 CONSEJO NACIONAL ELECTORAL  
 CERTIFICADO DE VOTACIÓN  
 ELECCIONES GENERALES 17-FEB-2013

**017**  
 017 - 0034

**1717917171**  
 CÉDULA

**HARO HARO DIEGO IVAN**

**PROVINCIA**  
 QUITO

**CANTÓN**

**CIRCUNSCRIPCIÓN**  
 PONGASANO

**PARROQUIA**

**1**  
 LA OFELIA  
 ZONA

**1) PRESIDENTE DE LA JUNTA**