

INFORME DE COMISARIO

SUPERINTENDENCIA
DE COMPAÑÍAS

24 SET. 2013
OPERADOR 16
QUITO

Quito, 1 de Abril del 2013

A los Señores Miembros del Directorio y Accionistas de LURIBAY SERVICES S.A.

En cumplimiento de las disposiciones legales en relación con mi función de Comisario de LURIBAY SERVICES S.A., por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2012, presento a continuación el respectivo informe:

1.1. He revisado el balance general de LURIBAY SERVICES S.A. al 31 de diciembre de 2012 y los correspondientes, estado de resultado integral, de evolución de patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi revisión.

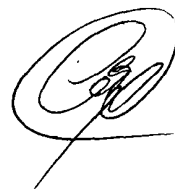
En mi opinión, los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes la situación financiera de LURIBAY SERVICES S.A., al 31 de diciembre de 2012 y los resultados de sus operaciones y los cambios en su situación financiera por el año terminado en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF..

1.2. No he observado incumplimiento por parte de los administradores, de normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio.

1.3. En el transcurso de mi trabajo he recibido la colaboración de los administradores para el cumplimiento de mis funciones.

1.4. Los libros de actas, de Junta General de Accionistas y de Directorio, libro talonario, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales. La custodia y conservación de bienes de la compañía es adecuada.

1.5. Durante el desempeño de mis funciones he dado cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías.



Quito, 1 de Abril del 2013

A los Señores Miembros del Directorio y Accionistas de LURIBAY SERVICES S.A.

1.6. Como parte de mi revisión sobre los estados financieros al 31 de diciembre de 2012 efectué una evaluación global del sistema de control interno contable de la compañía. Mi evaluación fue más limitada que lo necesario para expresar una opinión sobre el sistema de control interno contable en su conjunto. En mi opinión los procedimientos de control interno de la compañía están de acuerdo con lineamientos de general aceptación. La Gerencia de la compañía es la única responsable por el diseño y operación del sistema de control interno contable. En vista de las limitaciones inherentes a cualquier sistema de control interno contable es posible que existan errores o irregularidades no detectadas por mí.

1.7. De acuerdo con el Art. 66.1 del Reglamento de Aplicación de la Ley de Régimen Tributario Interno, desde el año 2005 se aplica la reforma para la determinación del impuesto a la renta relacionada con transacciones con compañías relacionadas denominada "Precios de Transferencia". De acuerdo con la administración de la compañía, la normativa de los Precios de Transferencia para el año 2012 no aplica a LURIBAY SERVICES S.A., ya que no existen transacciones con partes relacionadas en el exterior que puedan estar dentro de los parámetros o valores establecidos en esta reforma.

1.8 De acuerdo con la resolución No.06.Q.ICI-004 del 21 de agosto del 2006, la Superintendencia de Compañías estableció que todas las compañías sujetas a su control deberán adoptar las "Normas Internacionales de Información Financiera" a partir de enero del 2009.

Con fecha 20 de noviembre del 2008, mediante resolución No 08.G.DSC, determina un nuevo plazo para la aplicación de estas normas. Siendo el año 2012, el año en el cual LURIBAY SERVICES S.A. debe aplicar las Normas internacionales de Información Financiera. Dichas normas requieren que las empresas preparen estados financieros aplicando los conceptos incluidos en las "Normas Internacionales de Información Financiera" con corte al 1 de enero del 2011 (fecha de transición).

Los estados financieros del año 2012 de la empresa LURIBAY SERVICES S.A. han sido preparados con sujeción a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's.



Quito, 1 de Abril del 2013

A los Señores Miembros del Directorio y Accionistas de LURIBAY SERVICES S.A.

1.9 Las cifras presentadas en los estados financieros son el fiel reflejo de los registros contables de los que dispone la compañía.

Atentamente,

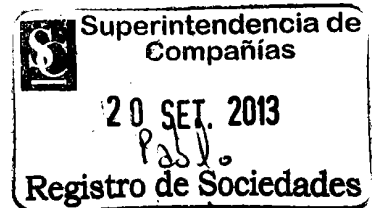


Ing. Com. Ricardo Cisneros V.
COMISARIO CPA # 28825
C.I. 1709162653



48102

Quito, 20 de septiembre de 2013

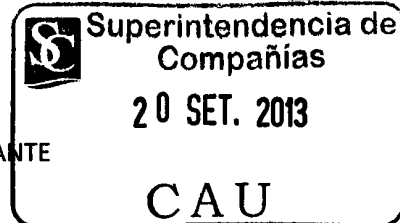


Señor

Ing. David Moreno Gallardo

DIRECTOR DE REGISTRO DE SOCIEDADES, SUBROGANTE

INTENDENCIA DE COMPAÑIAS DE QUITO



Presente.-

En atención al oficio enviado el 29 de agosto de 2013 No. SC.SG.DRS.Q.2013.6972.27681 el cual indica que la compañía LURIBAY SERVICES S.A. mantiene obligaciones pendientes, en vista que la información financiera correspondiente al año 2012 enviada electrónicamente no fue validada en razón de que los archivos no se visualizan.

De acuerdo a esta observación realizamos la presentación física original de los siguientes documentos:

- Informe de Gerente
- Informe de Comisario
- Notas a los Estados Financieros
- Acta de Junta General de Accionistas

Por la atención prestada anticipo mis agradecimientos.

Atentamente,


Rita Peñaloza

Gerente General

LURIBAY SERVICES S.A.

