INFORME DE COMISARIO

A LOS ACCIONISTAS DE
DUVALENCORP S.A.

En mi calidad de comisario, de Duvalencorp S.A. y en cumplimiento de los deberes que me asigna la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo por el Método Directo al 31 de diciembre de 2012.

Mi revisión incluyó, el examen sobre una base selectiva de las evidencias que sustentan las cifras y revelaciones presentadas en los estados financieros, incluyo también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia.

En virtud de la aplicación de los procedimientos establecidos en la Ley de Compañías y su Reglamento, informo a ustedes lo siguiente:

- Los resultados de las pruebas mencionadas en el párrafo precedente no revelaron situaciones en las transacciones y documentación examinadas que, en mi opinión, se consideren incumplimientos significativos de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General de Accionistas, por parte de la Gerencia.

- Los estado financieros concuerdan con los importes registrados en los libros de contabilidad los cuales han sido preparados de acuerdo con la norma internacional de información financiera para pequeñas y medianas empresas.

- De los documentos analizado, expongo que los libros principales de la compañía, actas de juntas generales, los registros de acciones y accionistas, se mantienen al día y debidamente custodiados. Así puedo opinar que los documentos que respaldan la propiedad de los activos de la empresa, las obligaciones hacia terceros, los asientos contables y sus comprobantes guardan estricta relación con las disposiciones legares y estatutarias vigentes.

- Respecto a las disposiciones constantes en la Ley de Compañías, no ha llegado a mi conocimiento algún asunto que deba ser informado.

En mi opinión, los estados financieros representan razonablemente en todos lo aspectos importantes, la posición financiera de Duvalencorp S.A. al 31 de diciembre de 2012, el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas empresas y disposiciones legales vigentes en el Ecuador.

Este informe de Comisario es exclusivo para información de los Accionistas y Gerencia de Duvalencorp S.A., así como de la Superintendencia de Compañías y no puede ser utilizado para otro propósito.

Quito, 23 de septiembre de 2014

Mery Espin Pruna
Comisario