

NOTAS A LA OPINION DEL COMISARIO EJERCICIO ECONOMICO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES.

Como resultado de mi revisión a los Estados Financieros de IMPORTRAKMAQ CIA. LTDA. En mi opinión los actos de los administradores 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 la Junta de Socios y del Directorio, el libro de participaciones y socios cumplen con las disposiciones legales y estatutarias en su contenido y en su forma.

2. COLABORACION GENERAL

En cumplimiento de mi responsabilidad de comisario, considero importante indicar que durante el proceso de revisión de los Estados Financieros, reglamentos internos, procesos contables y financieros, he recibido total colaboración del Gerente General y del personal de la Empresa que ayudó a la consecución de los objetivos trazados.

3. REGISTROS CONTABLES Y LEGALES

En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos puntuales que la compañía cumple con todos los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, Servicio de Rentas Internas, las Normas Internacionales de Información Financiera de Contabilidad y el código de Comercio, entre otros, este cumplimiento se da por su contenido y conservación.

He indagado y verificado mediante pruebas de observación y detalle en la medida que considere necesario, los procedimientos establecidos por los administradores, para la protección de los activos de la Compañía, y su salvaguardia, cuyo resultado determinó la carencia de observaciones que ameriten su revelación.

4. CONTROL INTERNO

Como parte del examen efectuado, realicé un estudio y Evaluación del Control Interno Contable de la Compañía de acuerdo al alcance determinado en la planificación para evaluar estas actividades tal como requiere las normas de auditoría, bajo las cuales, el propósito de evaluación permite establecer una base confiable que sirva para determinar la naturaleza, el alcance y oportunidad de los procedimientos que son necesarios para expresar una opinión sobre los Estados Financiero.

Mi evaluación, efectuada con el propósito antes mencionado, no presenta ninguna condición que constituya una debilidad sustancial al sistema de control Interno. Estos procedimientos salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

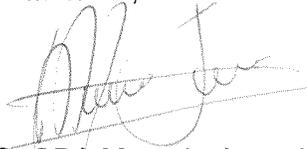
5. POSICION FINANCIERA Y SU RELACION CON LOS REGISTROS

Los valores expresados en el Balance:

ACTIVO	\$ 495.285,63
TOTAL, ACTIVO	\$ 495.285,63
PASIVO	\$ 320.384,54
TOTAL, PASIVO	\$ 320.384,54
PATRIMONIO	\$ 149.531,38
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 149.531,38

Estos valores han sido debidamente conciliados con los respectivos registros contables, no encontrando diferencia alguna que amerite su comentario y revelación,

Atentamente,



ING. CPA Marcela Jaramillo
Comisario

A los señores Socios de
IMPORTRACKMAQ CIA. LTDA.

En mi calidad de comisario de IMPORTRACKMAQ CIA. LTDA., y en cumplimiento a la función que se me asigna en el numeral 4 del Art. 321 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el Balance General y de Resultados de la Compañía, cortado al 31 de Diciembre del 2017.

Mi revisión se efectuó en base a las normas de Auditoría Generalmente aceptadas. Estas normas requieren que planifique y ejecute el examen de tal manera que se pueda obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros no presenten errores importantes de revelación. El examen incluye en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras de los Estados Financieros, incluyo también la evaluación de los Principios de Contabilidad utilizados, disposiciones legales emitida en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la gerencia, así como la presentación de los Estados Financieros en General. Considero que el examen efectuado fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación:

En mi opinión los Estados Financieros que se acompañan, representan en todos los aspectos importantes, la situación financiera de IMPORTRACKMAQ CIA. LTDA., al 31 de Diciembre del 2017. y el correspondiente resultado de sus operaciones por le año terminado, de conformidad con las disposiciones legales.

Por lo expuesto, someto a consideración la aprobación final presente informe de comisario de los Estados Financieros de IMPORTRACKMAQ CIA. LTDA. Al 31 de Diciembre del 2017.

Cuenca, 31 de Diciembre del 2017

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Marcela Jaramillo', written over a horizontal line.

ING.CPA. MARCELA JARAMILLO.