

INFORME DE COMISARIO

INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA DE ACCIONISTAS DE IMPORTADORA QJF CIA. LTDA. POR EL EJERCICIO ECONOMICO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013.

1. He examinado el Balance General por el periodo terminado el 31 de Diciembre de 2013 y los correspondientes Estados de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio de los Socios y Estado de Flujo de Efectivo por el ejercicio terminado a esa fecha. Los mencionados Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía, mi responsabilidad es emitir una opinión sobre los mencionados estados financieros en base a mi revisión.
2. La revisión se efectuó de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA); esta revisión incluye el examen a base de pruebas selectivas de los registros contables, evaluación de control interno de la Compañía y otros procedimientos de auditoría necesarios, adicionalmente se han aplicado las recomendaciones y disposiciones legales existentes que norman la actividad de los Comisarios.

En razón de lo mencionado expongo lo siguiente:

- Los Estados Financieros mencionados fueron preparados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y la contabilidad se lleva conforme a las normas legales vigentes.
- Existen las adecuadas correspondencias entre Estados Financieros y registros contables y a través de las pruebas realizadas actividades de la compañía Importadora QJF Cia. Ltda., tanto legales como también aquellas relacionadas con las Normas Internacionales de Información Financiera y Normas o Prácticas establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.
- Los Libros societarios y otros, están de acuerdo con las disposiciones legales establecidas en la Ley de Compañías, las resoluciones adoptadas por la Junta General de Socios han sido cumplidas de acuerdo con el propósito establecido, así mismo informo que la Administración de la Compañía ha cumplido con las disposiciones de la Junta General emitidas durante el periodo 2013, así como con las normas legales y vigentes.
- Los controles internos implementados de la Compañía Importadora QJF Cia. Ltda. son confiables, suficientes y eficientes.
- La revisión practicada sobre los Estados Financieros de la compañía Importadora QJF Cia. Ltda. por el periodo económico 2013 no revela situaciones extrañas o dudosas que puedan afectar de alguna manera a los intereses de los Socios. Tampoco se han detectado hechos que puedan considerarse como incumplimientos o inobservancias por parte de la compañía en la comisión por fallas u omisiones a través de sus administradores, funcionarios y empleados.

Opinión

Así mismo, el resultado de mi análisis no reveló situaciones en las transacciones examinadas que en mi opinión constituyan incumplimiento significativo de las obligaciones de la compañía como agente de retención y percepción del impuesto a la Renta durante el año terminado el 31 de Diciembre de 2013.

El Patrimonio de los Socios al 31 de Diciembre del 2012 y 2013 está compuesto de la siguiente forma:

IMPORTADORA GUT CA LTDA

AMERICAN • 111

INSTITUTO DE ECONOMÍA Y ESTADÍSTICA

555 6-15 71728

RESEARCH

0000-0000
0000-0000

En lo que hace relación con el Art. 321 de la ley de Compañías y sus disposiciones informo que he acordado de acuerdo a ellas, de manera especial con el contenido de los numerales 1ro. al 4to. Inclusive.

Guayaquil, a los 9 días del mes de Marzo del 2015

Comparto
SC-KNAF-2-663
0905805107001

SC-KNAF-2-663
0905805107001