INFORME DE COMISARIO

Ibarra, 14 de marzo de 2015

A los accionistas de:

AEQUAREISEN SOCIEDAD ANONIMA
PRESENTES

En mi calidad de comisario de la COMPAÑÍA OPERADOR DE TURISMO A EQUADOR AEQUAREISEN SOCIEDAD ANONIMA**,** y en cumplimiento de la función de que se asigna al Artículo 274 de la Ley de Compañías en su Resolución N° 92-1-4-3-0014, cúmpleme informarles que he examinado el balance General de la Compañía al 31 de diciembre del 2015, el correspondiente Estado de Resultados por el año terminado.

Mi revisión se realizó, en base a pruebas selectivas, el análisis de evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los Estados Financieros, incluyó también, la evolución de los principios de Contabilidad generalmente aceptados y utilizados en la compañía. Así como las disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador, así como la presentación de los estados financieros en general.

Según el art. 274 de la ley de compañías en su Resolución N°92-1-4-3-0014, en adición debo indicar:

1. Cumplimiento de resoluciones:

Como resultado de mi examen, en base al balance 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 la junta de Accionistas.

El libro de actas de Juntas de Accionistas, libro de acciones y accionistas, ha sido llevado y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

2. Procedimiento de control interno:

Como parte del examen efectuado, realice un estudios del sistema de control interno contable de la compañía, en el alcance que considere necesario para evaluar dicho sistema, tal como lo requieran las normas de auditoría generalmente aceptadas, bajo las cuales el propósito de evaluaciones permita determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar con 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. Registro contable y legales.

En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales que la compañía cumple con todos los requisitos que determina la superintendencia de compañías, el Servicio de Rentas Internas y el código de comercio, entre otros, en cuanto a sus conservación y proceso técnico.

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 la COMPAÑÍA AEQUAREINSEN SOCIEDAD ANONIMA, al 31 de diciembre del 2015, por el año terminado en esta fecha, de conformidad con la ley de Compañías, principios contables y disposición legales vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto, someto a consideración la aprobación final de los estados financieros.

Sandra del Rocío Morocho Peñafiel

COMISARIO