

## INFORME DE COMISARIO

**DE: CPA MARIA FERNANDA TORRES SOLORZANO**  
**PARA: JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE RILA IMPORT S.A.**  
**ASUNTO: INFORME SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL**  
**EJERCICIO 2015**

DE ACUERDO A LAS NORMAS ESTABLECIDAS POR LA LEY DE COMPAÑIAS, ME PERMITO PRESENTAR A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE RILA IMPORT S.A. MI INFORME EN CALIDAD DE COMISARIO AL CIERRE DEL EJERCICIO ECONOMICO FISCAL DEL 2015 SIENDO ESTE EL SIGUIENTE:

- RILA IMPORT S.A. ES UNA SOCIEDAD DE DERECHO PRIVADO , CUYA ACTIVIDAD PRINCIPAL ESTA RELACIONADA CON COMERCIALIZACION Y VENTAS DE PRODUCTOS LACTEOS AL POR MAYOR Y MENOR
- RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION DE LA COPAÑIA POR LOS ESTADOS FINANCIEROS LA PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DECONFORMIDAD CON NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA ES RESPONSABILIDAD DE LOS ADMINISTRADORES DE LA COMPAÑIA, ASI COMO EL DISEÑO , LA IMPLEMENTACION, Y EL MANTENIMIENTO DE CONTROLES INTERNOS RELEVANTES PARA LA PREPARACION Y PRESENTACION DE TALES ESTADOS FINANCIEROS.

MI RESPONSABILIDAD EXPRESAR UNA OPINION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑIA , BASADA EN LA REVISION EFECTUADA Y , SOBRE EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LA ADMINISTRACION , DE LAS NORMAS LEGALES ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS, ASI COMO DE LAS RESOLUCIONES DE JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS Y DE LAS RECOMENDACIONES Y AUTORIZACIONES DE EL DIRECTORIO.

ESTA REVISION FUE EFECTUADA SIGUIENDO LOS LINIAMIENTOS DE LAS NORMAS INTERNACIONES DE AUDITORIA, INCLUYENDO EN CONSECUENCIA PRUEBAS SELECTIVAS DE LOS REGISTROS CONTABLES, EVIDENCIA QUE SOPORTA LOS IMPORTES Y REVELACIONES INCLUIDOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.

PARA ESTE PROPOSITO, HE OBTENIDO DE LOS ADMINISTRADORES, INFORMACION DE LAS OPERACIONES, REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACION SUSTENTATORIA DE LAS TRANSACCIONES REVISADAS SOBRE BASE SELECTIVA.

ADICIONALMENTE, HE REVISADO EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y EL CORRESPONDIENTE ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL ASI COMO LOS LIBROS SOCIALES DE LA COMPAÑIA Y, ENTRE ELLOS, LAS ACTAS DE JUNTA DE ACCIONISTAS Y DIRECTORIO.

CONSIDERO QUE LOS RESULTADOS DE LA RIVISIO PROVEN BASES APROPIADAS PARA EXPRESAR MI OPINION.

EN MI OIPINION, LOS ESTADOS FINANCIEROS MENCIONADOS PRESENTAN RASONABLEMENTE, EN TODOS LOS ASPECTOS MATERIALES LA SITUACION FINANCIERA DE RILA IMPORT S.A. AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

#### **INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO DE LA LEY LABORAL**

EN CUMPLIENTO A LO DISPUESTO EN LA PRIMERA DISPOCISION GENERAL DE LA LEY REFORMATORIA AL CODIGO DE TRABAJO, INFORMO QUE DURANTE EL EJERCICIO 2015 LA COMPAÑIA NO MANTUVO TRABAJADORES CONTRATADOS BAJO EL SISTEMA DE INTERMEDIACION LABORAL CON EMPRESAS QUE CUENTAN CON LA AUTORIZACION REQUERIDA POR LA LEY PARA PRESTAR ESTE TIPO DE SERVICIO.

#### **INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO A LA LEY DE COMPAÑIAS**

ES IMPORTANTE SEÑALAR QUE EN MI CALIDAD DE COMISARIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑIA, HE DADO CUMPLIMIENTO CON TODAS LAS DISPOCIONES CONSTANTES EN EL ART. 279 DE LA LEY DE COMPAÑIAS.

ATENTAMENTE,

**CPA. MARIA FERNANDA TORRES SOLORZANO**

**REG.PROF.# 049599 C.C.G**