

INFORME DE COMISARIO

DE LA COMPAÑIA DUTY FREE WORLD S.A.

RUC 1792539986001

Dando cumplimiento a lo establecido en la Ley de Compañías he procedido a examinar la información de los estados financieros de DUTY FREE WORLD S.A. de acuerdo a las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, Normas Internacionales de Información Financiera y Normas establecidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

Estas normas requieren que se realice una auditoría para obtener una seguridad razonable referente a los Estados financieros y que estén libres de errores significativos.

Finalizada la revisión de los Estados financieros cortados al 31 de diciembre de 2017, Balance de Situación General, Estado de Resultados Integrales, Estado de Flujos de Efectivo y Estado de Cambios en el Patrimonio en base a la información proporcionada por los administradores las misma que reposa en los registros contables y en la documentación sustentadora de las transacciones revisadas, se determina lo siguiente:

a) La actuación del personal directivo de la empresa se ha sometido al cumplimiento de las Normas Legales, Estatutarias y Reglamentarias.

b) Los procedimientos de control interno establecidos han sido cumplidos por todo el personal de la compañía, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de los recursos de la compañía.

c) Las cifras presentadas en los Estados Financieros poseen una base razonable y muestran la situación de la compañía, corresponden en su totalidad a los valores registrados en los libros de contabilidad. El movimiento de la compañía guarda estricta relación con la actividad de la misma y refleja su realidad operativa.

Los Estados Financieros han sido elaborados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados y con apego a las correspondientes disposiciones legales en los aspectos contables tributarios; los saldos de las cuentas de Balance tanto Activos, Pasivos como Patrimonio muestran valores razonables y debidamente soportados con los documentos correspondientes.

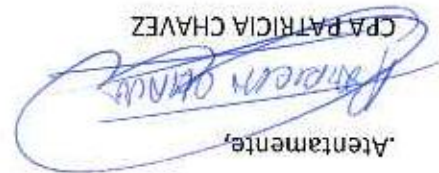
Se han obtenido ingresos relacionados al giro del negocio por un valor de \$203,522.75, los egresos realizados para el normal desarrollo de la operación fueron de \$280,279.83, distribuidos en pagos por gastos administrativos de sueldos y beneficios sociales, pagos por servicios profesionales, contables y aduaneros, pagos por mantenimientos, pagos de seguros, pagos de impuestos, gastos de suministros y gastos financieros básicos para la operación del negocio, dando como resultado una pérdida contable de \$76,757.08.

Los libros contables se encuentran debidamente ordenados y se conservan de conformidad con las pertinentes disposiciones legales y estatutarias, las transacciones

examinadas son consistentes con la información revelada en los Estados Financieros, por lo que a mi criterio tienen validez como documentos de información gerencial y pueden ser entregados al Organismo de Control.

De la evaluación efectuada y en base a lo expuesto considero que los informes de la Compañía **DUTY FREE WORLD S.A.** poseen una base razonable, y en mi opinión presentan la real situación financiera de la empresa, por lo que recomiendo su aprobación, pudiendo los accionistas y directores usar esta información para dar cumplimiento con las disposiciones legales vigentes.

Atentamente,



CPA PATRICIA CHAVEZ

C.C. 1002706032

Reg. 31302