

Guayaquil, Mayo 4 del año 2012 ✓

Señores Accionistas
CONSTRUCTORA MYKONOS S. A.
Ciudad.-

Estimados señores:

Habiendo concluido el ejercicio económico del año 2011, en mi calidad de Comisaria de cuentas de la compañía en referencia, tengo a bien presentar ante Uds., el informe de lo que he revisado y comprobado en la contabilidad y documentos de dicha empresa, por el referido ejercicio.- Este informe está dado en cumplimiento a las normas reglamentarias dictadas por la Superintendencia de Compañías.-

1.1.- Cumplimiento de los Administradores.- Como norma de trabajo de la suscrita, para emitir un informe con el aval de mi firma, ha sido menester hacer una revisión de todo el acontecer económico, contable y administrativo de la empresa.- Para este trabajo, he recibido toda la colaboración de los administradores, así como del Departamento Contable de la empresa.-

1.2.- Control Interno.- Por la actividad o negocio de la empresa, esto es, la construcción de obras civiles, en donde el material que se compra se lo utiliza inmediatamente, es decir, no existen productos cuya permanencia sea por mucho tiempo y dignos de ser controlados por medio de inventarios.- La obra puntual que se concluyó en el 2011 no requirió este tipo de controles por lo tanto fueron materiales que se utilizaron conforme llegaron a destino. Para este motivo no es necesario este tipo de control interno.

1.3.- Conformidad de los Estados Financieros.- Otro de los aspectos que se han tomado en cuenta para emitir este informe es el control o confrontación de los resultados que aparecen en los Estados Financieros que se han puesto en conocimiento de la suscrita, con los resultados que aparecen en el proceso contable.- He podido observar que los ingresos en este ejercicio no llegaron al nivel del año anterior, sin embargo, noto que todo se ha llevado correctamente y con mucha transparencia, de lo anterior puedo certificar que los estados financieros puestos en consideración de los accionistas, concuerdan plenamente con las cifras que arrojan las operaciones contables.- En este año veo que el activo real está por sobre los 550 mil dólares, esto monto hace desaparecer la expectativa de que la empresa requiera de auditoría externa, como lo había observado en el anterior ejercicio.- Por otro lado, la empresa se está sometiendo al calendario de las niif para el año en curso.-

1.4.- Aplicación de lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías.- Dentro de mi trabajo, al observar las disposiciones constantes en el referido artículo de la ley de Compañías, puedo manifestar lo que sigue:

1.4.1.- Los estatutos de la compañía no contemplan la constitución de garantías reales o personales que deban ser otorgadas por los administradores, por ende no existe ningún tipo de garantías.-

1.4.2.- Los administradores han cumplido con la entrega de un balance mensual, igualmente han cumplido con prestarme la colaboración necesaria para efectuar mi trabajo.-

1.4.3.- He cumplido con revisar los documentos, papeles, correspondencia, etc. que ha manejado la empresa, de todo lo cual no encuentro ninguna observación que formular.-

1.4.4.- La cuenta Ganancias y Pérdidas ha sido revisada por la suscrita, pudiendo afirmar que los resultados que en ella se observan son los pertinentes, esto es, que se han registrado todos los ingresos que ha obtenido la empresa, así como se han aplicado los costos y gastos que son pertinentes a la actividad comercial desarrollada por la misma.- De tal suerte que el resultado final que arroja dicha cuenta es el fiel reflejo de sus operaciones comerciales.-

1.4.5.- No he pedido convocatoria a justas generales por cuanto no he tenido motivos para ello.- Además, las convocatorias efectuadas por la administración, contienen los puntos que normalmente deben ser tratados en cada reunión.-

1.4.6.- La administración siempre me ha prestado su colaboración en todo lo que he necesitado revisar, en igual sentido he recibido la colaboración del departamento contable.-

1.4.7.- No hay motivos, razones o circunstancias para pedir la remoción de los administradores, de igual manera, no he recibido denuncias de accionistas o de terceras personas en contra de los administradores, por lo tanto nada tengo que observar al respecto.-

No habiendo otros puntos que comentar y esperando que este informe sea lo más explícito y claro, les reitero mis agradecimientos y quedo de Uds.

Atentamente


EC. YADIRA MENDOZA Z.
Comisaria - 0919379578

