

INFORME DE COMISARIO

Ejercicio Económico 2017

Quito, 24 de enero de 2019

Señores

Socios

CLUBYRED S.A.

Ciudad.-

De mi consideración:

En mi calidad de comisario principal de la compañía CLUBYRED S.A. y en cumplimiento a la función que se me asigna en cumplimiento con el Artículo 274 de la Ley de Compañía, presento a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración, en relación de la situación financiera y resultado de operaciones de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre del 2017.

1. Cumplimiento de resoluciones

La administración de la compañía cumplió con las disposiciones de la Junta General emitidas durante el año 2017, así como las normas legales vigentes.

Las convocatorias a Juntas Generales de Socios, se realizaron de conformidad con las disposiciones societarias vigentes.

Los expedientes de las Juntas Generales se conservan de acuerdo con la Ley.

2. Procedimiento de control interno

Revise el sistema de control interno contable de la compañía CLUBYRED S.A. establecido por gerencia, que es necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales debidos a fraude o errores.

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 y refleja que las operaciones se ejecutan de acuerdo con autorizaciones de la Gerencia.

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. Registros legales y contables

CLUBYRED S.A. es una sociedad anónima constituida en el Ecuador el 23 de enero del 2015 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito el 23 de enero del 2015, según expediente N°300597 de la Superintendencia de Compañías, y Registro Único de Contribuyentes RUC N° 1792556260001.

El objeto social de CLUBYRED S.A. Está orientado a la Venta al por mayor de electrodomésticos de consumo: refrigeradoras, cocinas, lavadoras, etcétera. Incluye

equipos de televisión estéreos (equipos de sonido). ...Venta al por menor de muebles de uso doméstico en establecimientos especializados.

Los estados financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2017, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros cumplen con los requisitos que determinan los diferentes entes de control: Superintendencia de Compañías. Servicio de Rentas Internas, Municipio, entre otros.

La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

4. Informe

En mi opinión, basada en mi examen y en el examen efectuado por los auditores externos, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la posición financiera de la Compañía al 31 de diciembre del 2017, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacional de Información Financiera (NIIF).

Conforme a lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías, durante el año visite a la Compañía con el objetivo de revisar la información financiera, contable y societaria, llegando a la conclusión que no han existido asuntos de carácter importante, que constituyan inobservancia a lo establecido en el mencionado artículo de la Ley de Compañías, que deban ser revelados en el presente informe.

Para finalizar, deseo expresar mi agradecimiento a los señores socios, por la entrega y apertura de la información requerida y por la confianza en mí depositada que ha hecho posible la elaboración de este informe, auguro muchos éxitos futuros para la empresa, sus administradores y colaboradores.

Atentamente,



Ana Lucía Caicedo
C.I.: 1715619472
Comisario Principal