

INFORME DEL COMISARIO PRINCIPAL

A los Señores accionistas de la compañía *Expediciones El Pigual S.A.*

En mi calidad de Comisaria Principal de la Sociedad Anónima *EXPEDICIONES EL PIGUAL*, y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, me permito informar que he examinado el Balance General de la empresa al 31 de diciembre 2018 y el correspondiente Estado de Resultados, así como el Estado de Flujo de Efectivo y el Estado de Cambios en el Patrimonio por el periodo del 1ero de Enero al 31 de Diciembre del 2018.

La revisión incluyó, el análisis de las evidencias que soportan las cifras y emisión de los correspondientes estados financieros, incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, cumpliendo de disposiciones legales vigentes en la República del Ecuador así como del Estatuto de Constitución, resoluciones aprobadas por la Junta General Universal de Socios, Junta de Directorio, y las estimaciones significativas efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general. Considero que la revisión provee una base razonable para expresar una opinión.

1.- Cumplimiento de resoluciones

Cumplimiento las obligaciones determinadas por el Art. 279 de la Ley de Compañías y de acuerdo con lo requerido por las normas legales vigentes, informo que:

He revisado las resoluciones adoptadas por la Junta de Accionistas y Junta de Directorio, y que en mi opinión considero que la Administración ha dado cumplimiento a las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones respectivas.

Los libros de actas de Juntas de Accionistas y del Directorio, han sido llevados de forma aceptable, y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

Los títulos de acciones y los talonarios, continúan desactualizados, así como también el Libro de Registro de Acciones.

2.- Procedimiento de control interno

Como parte del examen efectuado, se realizó, un estudio del Sistema de Control Interno de la empresa, en el alcance que consideramos necesario para evaluar dicho sistema, tal como lo requieren las normas de auditoría generalmente aceptadas: bajo las cuales, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los Estados Financieros examinados. El 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.

3.- Registros legales y contables

La sociedad anónima *Expediciones El Pigual*, es una Sociedad Anónima constituida en el Ecuador cuyo objetivo principal está orientado hacia las actividades turísticas y de recreación.

En base de los resultados obtenidos al aplicar selectivamente los procedimientos de revisión, considero que la documentación contable, financiera y legal, de la empresa cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas, el código de comercio, entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibió toda la ayuda por parte de la Administración de la empresa para el desempeño de mis funciones.

Un resumen de los componentes principales de los estados financieros de la empresa por el periodo que terminó el 31 de diciembre del 2018, es como sigue:

Cuentas	Valor US \$
Activo corriente	13.287,60
Activo Fijo	305,66
Pasivo Corriente	2.530,57
Capital Suscrito	8.000,00
Reserva Legal	166,95
Utilidades Ejercicios anteriores	1.674,53
Perdida Ejercicio Anterior	-845,15

4.- Registros contables

Los respectivos registros contables se mantienen debidamente conciliados no se ha identificado diferencia significativa de carácter relevante.

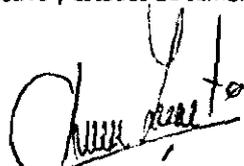
Considero que el examen efectuado permite razonablemente emitir la siguiente opinión:

En mi opinión los estados financieros presentan razonablemente en los aspectos importantes la situación financiera de la sociedad anónima EXPEDICIONES EL PIGUAL al 31 de Diciembre 2018 y el correspondiente resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en la República del Ecuador.

5.- Recomendaciones:

Impulsar el proceso de liquidación voluntario iniciado en enero 2018.

Por lo expuesto anteriormente someto a consideración la aprobación final del Balance General de la sociedad anónima EXPEDICIONES EL PIGUAL al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes Estado de Flujo de Efectivo y Estados de cambios en el Patrimonio por el año terminado en esa fecha.



Sra. Adina Zurita Garzón
C.C. 1803609989
Comisario Principal
Expediciones El Piguol S.A.
Puyo, Pastaza, Ecuador