

INFORME DE COMISARIO POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2012

Señores

MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE LA
COMPAÑÍA EXCELLAQUA S.A.

Ciudad.-

Señores Accionistas:

En cumplimiento a mis funciones como **Comisario Principal**, me permito poner a su consideración el presente informe, que resume mi opinión respecto de la gestión Administrativa, Operativa y Financiera de la Compañía EXCELLAQUA S.A., durante el ejercicio 2012:

- a) La presentación del Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, El Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo, refleja la situación financiera de la Compañía al 31 de Diciembre del 2012, bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, en el Estado de Resultados se demuestra el resultado de la Compañía del 1ero. de Enero al 31 de Diciembre del 2012.
- b) Respecto a las Actas y sus expedientes, es decir los Libros Sociales, estos se encuentran al día.
- c) En el Estado de Resultados del 2012 se puede observar que la en el presente ejercicio económico no se ha tenido perdida, por cuanto se han incrementado los gastos operativos, así como el gasto de depreciación por efectos de aplicación de las NIIF, por lo que sugiero al Directorio, tomar las medidas necesarias, a fin de evitar que los resultados sean negativos.
- d) **EXCELLAQUA S.A.**, durante el presente ejercicio económico, ha cumplido con todas las exigencias Legales, esto es con el Servicio de Rentas Internas, en cuanto a los pagos por retenciones del Impuesto a la Renta e Impuesto al Valor Agregado mensual.
- e) Los Estados Financieros son el resultado de Registros Contables formulados a base de un sistema de contabilidad automatizado, que registra las operaciones de compra, venta, ingresos de caja, diarios, egresos de banco, para pagos con cheque y en efectivo. Las operaciones se resumen automáticamente a los Estados Financieros y su aplicación contable está de acuerdo a las NIIF para Pymes.

f) El resultado refleja el movimiento que tuvo la Compañía durante el período 2012, sus saldos han sido conciliados y debidamente soportados.

En mi opinión, los Estados Financieros correspondientes al presente ejercicio económico 2012, presenta razonablemente en todas las cuentas, la situación financiera de **EXCELLAQUA S.A.**

Por lo expuesto, sin calificar mi opinión me permito recomendar la aprobación de los Estados Financieros del ejercicio económico 2012.

Atentamente,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Oscar Romero', written in a cursive style.

Lcdo. Oscar Romero