

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de IVORY S.A.

Quito, 31 de Marzo del 2009

1.- He examinado el Balance General y el Estado de Perdidas y Ganancias del 01 de Enero al 31 de diciembre del 2008 y los demás estados anexos por el ejercicio económico terminado en esa fecha.

2.- En cumplimiento con lo dispuesto por la Ley de Compañías, he aplicado procedimientos de control dentro del marco de alcance a las pruebas, las cuales se explican más ampliamente en el informe mencionado en el párrafo precedente, orientados a cumplir con las obligaciones y funciones de Comisario, en virtud de la aplicación de tales procedimientos informo a ustedes lo siguiente:

- ❖ Con base en procedimientos adicionales de intervención para cumplir en lo dispuesto en la Ley de Compañías conceptuó que se obtuvo toda la información necesaria para el cumplimiento de mis funciones. La contabilidad se lleva conforme a las normas legales, las operaciones en ella registradas, así como los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y disposiciones de la Junta General de Accionistas, del Directorio y de las disposiciones emanadas por Superintendencia de Compañías, que es el Organismo de Control del Estado.
- ❖ El sistema de control interno en general es adecuado, los libros de actas y registros, los comprobantes contables y la correspondencia se llevan y mantienen adecuadamente; de la misma manera, la conservación y custodia de los bienes de la compañía son satisfactorios y adecuadas.
- ❖ Los estados financieros concuerdan con los importes registrados en los libros de contabilidad, los cuales han sido preparados de acuerdo con las normas contables establecidas por la Superintendencia de Compañías, y con los principios de contabilidad generalmente aceptados, en lo que estos no se contrapongan con las referidas normas contables emitidas por la Superintendencia de Compañías.
- ❖ El cumplimiento de la compañía de sus obligaciones, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias son responsabilidad de su administración.

Este informe de Comisario, está destinado para conocimiento de los Accionistas, Directores y Administración de IVORY S.A., así como de la Superintendencia de Compañías del Ecuador y no debe ser utilizado para otro propósito sin previa autorización.

Atentamente.,


Ing. Henry Haro Salazar
Comisario
Reg. Profesional 2011

