

## INFORME DEL COMISARIO AÑO 2013

### **A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE CALEB BRETT ECUADOR S.A.**

En cumplimiento a Normas Legales y Estatutarias vigentes y en base a las Resoluciones esmitidas por la Superintendencia de Compañías, presento a Ustedes el siguiente informe de Comisario correspondiente al ejercicio económico año **2013**.

La Administración ha presentado todas las facilidades y la colaboración necesaria para el cumplimiento de mis funciones de Comisario. Mi examen se efectuò de acuerdo a las las normas internacionales de información financiera vigentes y en consecuencia incluyò las pruebas de los registros contables y las evidencias documentadas para obtener con certeza razonable , las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros examinados. La Administración ha cumplido las Normas Legales, Estatutarias y Reglamentarias.

El libro Talonario y Libro de Acciones se encuentran actualmente en Moneda Extranjera, el 12 de Marzo del 2000 las autoridades gubernamentales del Ecuador aprobaron el proceso de dolarización oficial de la economía, con este proceso se realizò cambios al Regimen Tributario, Laboral y Monetario y se estableció la conversión de la contabilidad al 31 de Marzo del 2000 de sucres a dólares americanos. A partir del 01 de Abril del 2000 todas las transacciones de la contabilidad se encuentran registradas en dólares; los comprobantes y libros de contabilidad se llevan correctamente y se conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

Declaro expresamente que para el desempeño de mis funciones se ha dado fiel cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 321 de la Ley de Compañías, es decir a la fiscalización de todas sus partes en lo referente a los administradores de la compañía, en cuanto a su buena administración.

Tambièn como parte de mi examen he revisado y probado satisfactoriamente el sistema de control interno de CALEB BRETT ECUADOR S.A.,y he verificado que son adecuados y cumplen con los principios de Contabilidad generalmente aceptados. La empresa fue auditada externamente por **BDO STERN ECUADOR**.

Las cifras presentadas en los 4 Estados Financieros a **Diciembre 31 2013** corresponden y reflejan los registros en los libros de contabilidad.

La convocatoria a Junta de Accionistas de la compañía se realizó de conformidad con las disposiciones societarias vigentes.



En mi opinión basada en lo anteriormente descrito, los referidos estados financieros presentan razonablemente la situación financiera de CALEB BRETT ECUADOR S.A. , al **31 de Diciembre del 2013**, de conformidad con las regulaciones legales y los Principios de Contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, y con aquellas normas o prácticas contables establecidas o permitidas por la Superintendencia de Compañías en el Ecuador.

Atentamente,



**ROCIO JIMÉNEZ C.**

**C.I.# 091490375-2**

\*\*\*\*\*