

**INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA GENERAL UNIVERSAL DE ACCIONISTAS
DE LA COMPAÑIA FILOMARINO S.A.**

En atención a lo dispuesto en el Art. 279, numeral cuatro.- de la Ley de Compañías y los estatutos de la Compañía, sobre la obligación de revisar el estado de situación financiera y el estado de resultado integral para posteriormente presentar a la Junta General de Accionistas, un informe debidamente fundamentado sobre los mismos, pongo a disposición de los señores accionistas el informe de FILOMARINO S.A., correspondiente al ejercicio económico 2016

Guayaquil, Enero 24 del 2016

Señores:
Accionistas de la compañía anónima
FILOMARINO S.A.
Ciudad.

Estimados señores:

1. ALCANCE Y OPINION

En mi condición de Comisario, he revisado los Estados Financieros de FILOMARINO S.A., al 31 de diciembre del 2016, cambios en el Patrimonio de los Accionistas y en la posición financiera. Mi examen fue practicado de acuerdo con Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas y, por consiguiente, incluyo aquellas pruebas de los libros y documentos de contabilidad. Principales procedimientos de mi revisión:

1.1 Comparé los saldos de los Estados Financieros con los registros de todas y cada una de las cuentas.

1.2 Revisé la naturaleza y documentación de respaldo de los saldos de las cuentas contenidas en el Estado de Situación Financiera.

1.3. Revisé la documentación y respaldo de las cuentas del Estado de Resultado Integral. En mi opinión los Estados Financieros y sus respectivos anexos, presentan razonablemente la situación financiera de FILOMARINO S.A., al 31 de diciembre del 2016, los Resultados de Operaciones y Cambios en la Posición Financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

2. ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA

2.1. Revisé las resoluciones adoptadas por los Organos Directivos de la Compañía y en mi opinión concluyo que los señores administradores han dado fiel cumplimiento a los mismos y no he detectado incumplimiento de obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las Resoluciones de la Junta General de Accionistas.

2.2. He recibido, por parte de los administradores, la colaboración necesaria para el desarrollo de mi actividad.

2.3. La correspondencia, Libros Sociales y de Contabilidad son llevados con diligencia y se conservan en la forma que determina la ley.

2.4 La conservación y custodia de los bienes de la compañía es eficiente por lo que concluyo que son cuidados con la diligencia que debe actuar un administrador.

2.5 Expresamente declaro que en el desempeño de mis funciones, he dado cumplimiento a las obligaciones determinadas por el Art. 321 de la Ley de Compañías y Resolución No. 90.15.3.005

3. CONTROL INTERNO

En cuanto a los procedimientos de Control Interno de la compañía debo manifestar que son llevados en forma satisfactoria y eficiente.

4. ANALISIS FINANCIERO

4.1. Las cifras que presentan los Estados Financieros guardan correspondencia con las cantidades constantes en los Libros de Contabilidad.

4.2. Tal como lo determina el Reglamento de Informes de Comisarios, he procedido a efectuar el análisis comparativo de los principales indicadores financieros correspondientes a los dos últimos ejercicios económicos, cuyos porcentajes y explicaciones son correctos.

5. VARIOS

Cumpro, en esta forma, con la obligación de presentar mi informe al término del ejercicio económico 2016, según decisión de la Junta General de Accionistas, celebrada el 20 de enero del 2017, que entre otras cosas, resolvió designarme, Comisario de la compañía anónima FILOMARINO S.A., mediante la emisión de un Nombramiento.

De los señores Accionistas

Muy Atentamente,

Ing. Iván Burgos

Cédula de ciudadanía No.0913795910