

INFORME DE COMISARIO

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

- 1.- He examinado el Balance General de **ARETINA S. A.** al 31 de Diciembre del 2013 y los correspondientes estados de resultados, evolución del patrimonio del accionista y flujo de caja a esa fecha. Las cifras que aparecen en los Estados Financieros de la Compañía son responsabilidad de la Gerencia. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre el cumplimiento de disposiciones legales y sobre los Estados Financieros basados en mi trabajo.
- 2.- Mi examen fue practicado de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas y por consiguiente, incluyo aquellas pruebas de los libros y documentos de contabilidad expedientes de clientes, arqueos de valores, confirmaciones y otros procedimientos de auditoria que considere necesarios de acuerdo con las circunstancias.
- 3.- He verificado el cumplimiento por parte de los Administradores de las normas legales y de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio y en mi opinión considero que la Administración ha dado fiel cumplimiento de las obligaciones legales estatutarias y reglamentarias así como las resoluciones respectivas.
- 4.- Los procedimientos de control interno cumplen los requisitos de un apropiado sistema contable – administrativo que permite a la Administración controlar oportunamente su gestión empresarial.
- 5.- He revisado que la correspondencia, libros de Actas de Junta General de Accionista y Directorio, registro de Acciones y Accionistas, comprobantes y libros de contabilidad y demás disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.
- 6.- He verificado el apropiado cumplimiento con las obligaciones tributarias, durante el año terminado al 31 de diciembre del 2013.
- 7.- Los estados financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2013 han sido presentados en base a las Normas Internacionales de Información Financiera NIFF.
- 8.- En mi opinión los Estados Financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación de ARETINA S. A. al 31 de Diciembre del 2013, los resultados de sus operaciones y flujos de caja a esa fecha de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera y practicas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.



Paola Lora Valarezo
RUC. 0705175156
COMISARIO

Guayaquil, Marzo 24 del 2014

REPUBLICA DEL ECUADOR
DIRECCIÓN GENERAL DE REGISTRO CIVIL
IDENTIFICACIÓN Y REGISTRO



070517515-6

CEGUA DE CIUDADANA
APELLIDOS Y NOMBRES LOAYZA VALAREZO ESTEBAN PABLO
LUGAR DE NACIMIENTO EL CAYO
FECHA DE NACIMIENTO 1999-04-08
NACIONALIDAD ECUATORIANA
SEXO F
ESTADO CIVIL CASADA
DAVID ANDRES MATAMOROS GARCIA

070517515-6

REGISTRACION SUPERIOR

PROFESION POLICIALES ENLIDIANTE

E32221222

APELLIDOS Y NOMBRES DEL PADRE LOAYZA FRIAS FREDY MARCELO
APELLIDOS Y NOMBRES DE LA MADRE VALAREZO JARAMILLO GLORIA MA
LUGAR Y FECHA DE EMISION GUAYACUL
2018-04-23
FECHA DE EXPIRACION 2023-04-23



