

Guayaquil, Abril 1 de 2014

Señor

JACINTO O HOJAS COMPOVERDE

GERENTE GENERAL DE MARCHENA TOUR MARTOUR S.A

Ciudad.-

Informe Sobre Los Estados Financieros

He auditado los estados financieros de la Empresa Marchena Tour Martour S.A., que corresponde el estado de situación financiera del 1 de enero al 31 de diciembre del 2013 y los correspondientes estado de resultado integral, de cambios en el patrimonio, y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas

Responsabilidad de la Dirección por los Estados Financieros

La administración de la Cooperativa es la responsable de la presentación y preparación de los Estados Financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF y del control interno determinado por la dirección como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros basada en u mi auditoria. Lleve a cabo mi trabajo de auditoria, de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoria, las cuales requieren que planifique y se obtenga una seguridad razonable, en cuanto que los estados financieros básicos que se encuentren exentos de errores importantes en su contenido. Una auditoria incluye e examen sobre la base selectiva, de la evidencia que respalde las cifras y las revelaciones en los estados financieros, así como una evaluación de las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA – NIIF utilizadas en las estimaciones contables significativas efectuadas por la empresa y de la presentación de los estados financieros básicos.

Por consiguiente se efectuaron las pruebas a los registros y los demás procedimientos de Auditoria que consideramos necesarios según las circunstancias. Evaluando además los principios contables. Por lo tanto mi Auditoria tiene una base razonable para emitir mi opinión aplicada uniformemente.

En mi opinión, los Estados Financieros antes mencionados tomados fielmente de los libros y adjunto a este informe presente razonablemente la situación financiera de la empresa MARCHENA TOUR MARTUOR S.A. desde 1 de enero al 31 de diciembre de 2013.

Resalto que en el periodo auditado, se estableció los siguientes resultados:

Que los Organismos Internos han funcionado y cumplido con sus deberes y obligaciones

Que los Estados Financieros auditados, presentan razonablemente la situación económica financiera de la empresa MARCHENA TOUR MARTOUR S.A. a la fecha del cierre del ejercicio económico de los referidos Estados Financieros y la contabilidad han sido elaborados bajo la normas internacionales de información financiera – NIIF.

Atentamente



Econ. Haydee Yulan Negrete
Auditora Externa