

INFORME DEL COMISARIO

A los Señores Accionistas de:

EXPOR AND IMPOR PLANET EXIMPLANET S.A.

En calidad de Comisario de la Compañía **EXIMPLANET S.A.**, de acuerdo a lo establecido en la Resolución N° 92-1.4.3.0014 del Registro Oficial N° 44,13-X-92 de la Ley de Compañías y en cumplimiento a la función que nos asigna el Art. N° 274 y N° 279 de la Ley de Compañías, cúmpleme informales que he examinado los Estados Financieros así como sus notas explicativas de la Compañía al 31 de diciembre del 2015

Dando cumplimiento a la resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006 emitida por la superintendencia de compañías, publicada en el registro oficial No. 348 del 4 de septiembre de 2006, fecha en la que adopto las **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA "NIIF" Y NIIF PARA LAS PYMES** y determino que su aplicación sea obligatoria por parte de las compañías sujetas al control y vigilancia de la superintendencia de compañías.

La presentación de Estados Financieros de acuerdo con las **NIIF para las Pymes** exige la determinación y aplicación consistente de políticas contables a transacciones, revelaciones y hechos durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2015, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Administración.

El estudio y evaluación del sistema de control interno contable, no presentó ninguna condición que constituya debilidad del sistema; por lo que he podido determinar que los procedimientos implementados y mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

Los libros sociales de **EXIMPLANET S. A.** se encuentran al día, al igual que los libros de contabilidad, los cuales están de acuerdo a las Normas Internacionales de Contabilidad NIC y en concordancia con las NIIF para las Pymes.

EXIMPLANET S.A., es una sociedad anónima constituida en el Ecuador y su actividad económica es la desconsolidación de cargas y trámites aduaneros y En base de los resultados obtenidos al aplicar la revisión, considero que la documentación contable, financiera y legal de la compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas, El Código Tributario, la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su reglamento, entre otros; en cuanto a su conservación y proceso técnico.

A la fecha de emisión del presente informe y de acuerdo a información obtenida por parte del Asesor Jurídico de la compañía observamos que no tiene litigios pendientes en contra ni a favor con terceros.

Una compilación de los componentes principales de los Estados Financieros de la Compañía por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2015 es como sigue:

Los ingresos ordinarios suman USD\$ 149.891,52 y sus gastos operacionales por USD\$ 142.670,98 generando una utilidad contable de USD\$ 7.220,54 por el año terminado al 31 de diciembre 2015

Sus activos totales suman a USD\$ 100.731,01 conformado por el Efectivo por USD\$ 54.883,30; Cuentas por Cobrar Clientes USD\$ 28.688,23 y Anticipos Pagados por USD\$ 7.363,92; Propiedad Planta y Equipos suman USD\$ 9.795,56. El Pasivo total suma USD\$ 95.143,79 y está conformado por Proveedores Locales USD\$ 91.360,94; Impuesto a la Renta por Pagar USD\$ 1.350,24; Participación de Trabajadores por USD\$ 1.083,08; Beneficios a Empleados USD\$ 188,17; Obligaciones con el IESS con un valor de USD\$ 442,80 y las provisiones realizadas en el giro normal del negocio suman USD\$ 718,56

El Patrimonio de los Accionistas está conformado por el Capital social de la empresa el mismo que consiste en 800 acciones pagadas ordinarias y nominativas a un valor de USD\$ 1 por cada acción.

En mi opinión, los Estados Financieros de **EXPOR AND IMPOR PLANET EXIMPLANET S.A.** Presentan razonablemente sus Estados Financieros así como sus Notas Explicativas al 31 de diciembre del 2015 de conformidad con las NIFF para las Pymes y disposiciones contenidas en el marco tributario ecuatoriano. Igualmente, la administración ha dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como Resoluciones de la Junta General.

Por lo expuesto someto a consideración la aprobación final de los Estados Financieros y sus notas explicativas por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2015 y agradezco la oportunidad brindada por la administración para el desempeño de mis funciones.

Atentamente,

Ing. Com. Tania Funes

Guayaquil, Marzo 25 del 2016