

INFORME DEL COMISARIO

Señores Socios
DE EXPORTADORA DEL ECUADOR ALAMBICQUE ALAMB-EXPORT S.A.

1. Cumplimiento informante a la Junta General de Socios que, en mi calidad de comisario de acuerdo con las disposiciones legales vigentes, he examinado el Balance de Situación de EXPORTADORA DEL ECUADOR ALAMBICQUE ALAMB-EXPORT S.A., al 31 de Diciembre de 2017. La preparación de estos estados financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es de expresar una opinión sobre la base de mi trabajo.

2. Efectué mi revisión de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, estas normas requieren de la planeación y ejecución de una revisión que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable y determinar si los estados financieros no contienen errores importantes. La revisión incluye el examen, la base de pruebas selectivas, de la evidencia que sustentan las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros incluidos; también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados. Así como la evaluación de la preservación de los estados financieros, la revisión efectuada establece bases razonables para mi opinión sobre la base del trabajo que he realizado.

3. Como parte de esta revisión efectué pruebas de cumplimiento por parte de EXPORTADORA DEL ECUADOR ALAMBICQUE ALAMB-EXPORT S.A., y/o sus administradores con relación a:

- Las transacciones registradas y los actos de los administradores están de acuerdo a las normas legales existentes y reglamentos, así como a las resoluciones de las Juntas de accionistas y del Directorio.
- La administración nos ha proporcionado toda la colaboración que les solicitamos para el cumplimiento de nuestras funciones.
- Los libros de actas de las Juntas de accionistas, libro de honorario, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.
- La custodia y/o conservación de los bienes de la empresa son adecuados.

Los estados financieros son confiables y han sido elaborados de acuerdo a principios de contabilidad generalmente aceptados y que surgen de los registros contables de la compañía. Los resultados de nuestras pruebas no revelaron situaciones que en mi opinión se consideren incumplimiento de lo dispuesto en el artículo 321 de la Ley de Compañías de parte de EXPORTADORA DEL ECUADOR ALAMBICQUE ALAMB-EXPORT S.A., en el año terminado el 31 de Diciembre de 2017.

4. No hubo limitaciones en la colaboración prestada por los administradores de la compañía en relación con nuestra revisión y las pruebas realizadas.

5. Como parte de mi examen realicé un estudio y evaluación del control interno contable y en la medida que considero necesario para evaluar el sistema, mediante la aplicación de los procedimientos de auditoría y convencionales. El objetivo de nuestro estudio y evaluación fue determinar la naturaleza, extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría requeridos para expresar una opinión de los estados financieros de la compañía. El estudio y evaluación realizada no mostró ninguna condición que en mi opinión constituya una debilidad sustancial de control interno.

6. En mi opinión los estados financieros examinados presentan razonablemente la situación financiera de EXPORTADORA DEL ECUADOR ALAMBICQUE ALAMB-EXPORT S.A., al 31 de Diciembre de 2017, por el año terminado en esa fecha de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

CAJAMARCA GUTMAN
Shirley Gutman
Marzo 30, 2018
Naranjal, Ecuador