

AXXIS MATERNO INFANTIL S.A.

INFORME DEL COMISARIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

A los Accionistas y miembros de la Junta de Accionistas de AXXIS MATERNO INFANTIL S.A.

1. En cumplimiento de las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías, en mi calidad de Comisario de AXXIS MATERNO INFANTIL S.A., presento a ustedes el siguiente informe en relación al año terminado al 31 de diciembre de 2018.

2. He obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros que considere necesario. Así mismo, he revisado el Balance General de AXXIS MATERNO INFANTIL S.A. al 31 de diciembre de 2018 y los correspondientes Estados de Resultados, de Cuentas en el Patrimonio y de Flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha. Además se revisó, con el alcance que considero necesario en las circunstancias, el informe del auditor independiente de la Compañía, que incluye una opinión en su totalidad.

Estos estados financieros son responsabilidad de la Gerencia de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi revisión.

3. Mi revisión fue efectuada de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Auditoría. Estas Normas requieren que una revisión sea llevada a cabo para obtener evidencia razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e injustas de importancia.

Esta revisión incluye el examen, a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluye también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados y las estimaciones importantes hechas por la Gerencia, así como una evaluación de la presentación general de estos estados. Considero que mi revisión provee una base razonable para mi opinión.

4. En mi opinión, los estados financieros antes mencionados se presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de AXXIS MATERNO INFANTIL S.A. al 31 de diciembre de 2018, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las NIIF.

5. Como parte de mi revisión, verifiqué y obtuve confirmación de los asientos legales de la Compañía, con relación a que si los administradores han dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, y de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y especificamente de las obligaciones determinadas en el artículo 279 de la Ley de Compañías.

Informe de Comisión

Ejercicio Fiscal 2018

6. Los resultados de mi revisión no muestran situaciones, en las transacciones y documentos examinados con relación a los asuntos que se mencionan en el párrafo precedente, que en mi opinión se consideren incumplimientos importantes de los efectos legales por parte de los administradores de AXXIS MATERNO INFANTIL S.A. por el año terminado al 31 de diciembre de 2018.

7. Durante la evaluación del sistema de control interno y la revisión de los estados financieros pude determinar un razonable cumplimiento de políticas y procedimientos tanto contables como administrativos para el control adecuado de las operaciones de la Compañía durante el año 2018.

8. El cumplimiento por parte de la Compañía de las mencionadas obligaciones, así como los efectos de aplicación de estas normas, son de responsabilidad de su Administración.

9. El presente informe es de uso exclusivo de la Junta General de Accionistas y Miembros del Directorio y Administradores de la Compañía AXXIS MATERNO INFANTIL S.A., por lo cual no deberá ser utilizado para fines distintos a los legalmente establecidos.

Agradeciendo a los administradores y funcionarios de la Compañía por la información proporcionada y colaboración brindada por el cumplimiento de mis funciones.

Quito, a 22 abril de 2019.


GABRIELA MARTÍNEZ
COMISARIO