

INFORME DE COMISARIO

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

1. He examinado el Balance General de **MODALTRADE S.A.** al 31 de diciembre del 2013 y correspondientes estado de resultados, evolución del patrimonio de los accionistas y flujos de caja a esta 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 auditorias generalmente aceptadas y, por consiguiente, incluyó aquellas pruebas de los libros y documentos de contabilidad, expedientes de clientes, arqueos de valores, confirmaciones y otros procedimientos de auditoria que consideré necesarios de acuerdo a las circunstancias.
3. He verificado el cumplimiento, por parte de los Administradores, de las normales legales y de las resoluciones de Junta General de Accionistas y del Directorio y en 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 requerimientos 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 Accionistas y Directorio, registro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad, sean llevados de conformidad con Normas Ecuatorianas 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 el 31 de Diciembre del 2013.
7. En mi opinión los estados financieros antes mencionados presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación de **MODALTRADE S.A.** al 31 de diciembre del 2013, los resultados de sus operaciones y flujos de caja a esa fecha de conformidad con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad y prácticas contables establecidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

Carolina Rosado Acosta

Carolina Rosado Acosta

CI: 0926288853

COMISARIO

Guayaquil, Marzo 24 del 2014