

Cueyaquil, Marzo 12 del 2014

Señora  
Gerente General  
UNIVERSUM S.A.  
Ciudad.-

Señora Gerente:

En cumplimiento de las delicadas funciones que me impone el ejercicio de Comisario Principal de la compañía, he recibido la gestión administrativa y las Cuentas y Estados Financieros de UNIVERSUM S.A., correspondientes al Ejercicio Económico 2013, concluyendo que las mismas han sido llevadas con estricto apego a las normas de una administración mercantil ordenada y prudente, así como de normas legales, estatutarias, y reformativas, al igual que de las resoluciones de la Junta General. Considero que existe una correcta relación entre las cifras presentadas en los Estados Financieros y las registradas en los Libros de Contabilidad, lo cual me permite apreciar la flexibilidad de las cifras antes indicadas, ya que han sido elaboradas de acuerdo con principios de Contabilidad generalmente aceptados.

En el desarrollo de mis funciones establecidas en la Ley de Compañías, siempre recibí la colaboración de los administradores, permitiéndome tener acceso a la correspondencia, a los Libros de Actas de Junta General, Libros de Talonarios, Libro de Acciones, Comprobantes y Libros de Contabilidad, los cuales he podido observar se llevan y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

Además he podido verificar que la custodia y conservación de bienes de la Sociedad y de terceros bajo responsabilidad de la Compañía, son adecuadas.

Los controles internos establecidos por la compañía son razonables para precusular los Activos de la misma.

Por estas consideraciones, dejando a salvo el mejor criterio de la Junta General ordinaria de Accionistas de la Compañía, estimo que la gestión administrativa ha sido adecuada.

De la señora Gerente General.

Atentamente,  
  
Angella Camacho Lucero  
COMISARIO  
C.I. #09-0822324 \*

38