

**INFORME DE COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE  
TOMIRA S.A.**

Guayaquil, febrero 03 del 2014

Señores

**ACCIONISTAS DE TOMIRA S.A.**

Ciudad.-

He revisado el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2012 y los correspondiente Estados de Resultado Integral y Cambio en el Patrimonio por el año terminado en esa fecha. Estos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros en base a mi revisión efectuada de acuerdo con normas de revisión aplicables en estos casos.

### **I. ALCANCE Y OPINION**

En mi opinión los estados financieros, presentan razonablemente la situación financiera de la Compañía Tomira S.A. al 31 de diciembre del 2012 y, los resultados de las operaciones por el año terminado en esa fecha de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados y Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) de obligatoriedad por parte de la Superintendencia de Compañías en el Ecuador.

### **II ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA**

2.1. Revisé que los Administradores han dado cumplimiento a las resoluciones adoptadas por los Directivos de la compañía y no he detectado incumplimiento de obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias.

2.2. Los Administradores han prestado la colaboración necesaria para el desarrollo de mi actividad.

2.3. La correspondencia, libros sociales y de la contabilidad, son llevados con diligencia y se conservan en la forma que determina la ley.

2.4. La conservación y custodia de los bienes de la Compañía, son eficientes, por lo que concluyo que son cuidados con la diligencia que debe actuar un Administrador.

2.5. Expresamente declaro que en el desempeño de mis funciones, he dado cumplimiento a las obligaciones determinadas por el artículo 279 de la Ley de Compañías.



Pág.2.

14.02.03

### **III CONTROL INTERNO**

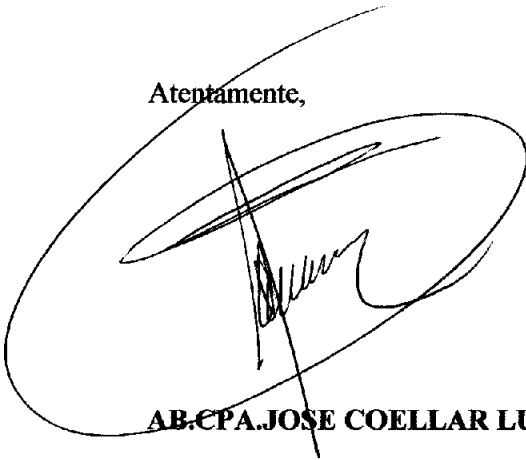
Considero que la estructura del sistema de control interno contable, en sus aspectos importantes, es adecuada.

### **IV ANALISIS FINANCIERO**

Las cifras que presentan los estados financieros de Tomira S.A. guardan correspondencia con las cantidades constantes en los libros de contabilidad, debiendo señalarse que la compañía durante el ejercicio 2012 no realizó actividad comercial alguna.

Este informe de Comisario se emite exclusivamente para conocimiento de los Accionistas, Directores y Administración de Tomira S.A. y para su presentación a la Superintendencia de Compañías, en cumplimiento de las disposiciones establecidas por esta Entidad de control.

Atentamente,

A large, stylized handwritten signature in black ink, enclosed within a large, loopy oval shape. The signature is written over the text 'Atentamente,' and partially overlaps the name 'AB. CPA. JOSE COELLAR LUNA'.

**AB. CPA. JOSE COELLAR LUNA**

Reg.Prof.4.730CAG

Reg.Prof.13.456CCG

**COMISARIO**