

# **HORDBY S.A.**

IMPORTACIONES Y VENTAS  
DE PRODUCTOS DE MANTENIMIENTO

## **INFORME DE COMISARIO**

30 DE MARZO DEL 2013

A los señores accionistas de:

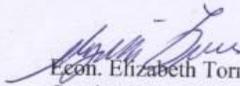
### **Importación y Ventas de Productos de Mantenimiento HORDBY S.A.**

He auditado el balance general adjunto de la empresa Importación y Ventas de Productos de Mantenimiento HORDBY S.A. al 31 de diciembre del 2012 y el correspondiente Estado de Perdidas y Ganancias por el año terminado en esa fecha. Estos estados son responsabilidad de la Administración de la compañía. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en mi auditoria.

Mi auditoria fue efectuada de acuerdo con las Normas de Auditoria Generalmente Aceptados. Estas normas requieren que una auditoria sea diseñada y realizada para tener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo. Una auditoria incluye el examen, basado en pruebas, la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros. Incluyen también la evaluación de principios contables utilizados y de las estimaciones relevantes hechas por la Administración; así como una evaluación de la presentación genera de los estados financieros. Considero que mi auditoria provee una base razonable para expresar una opinión.

En mi opinión los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Importación y Ventas de Productos de Mantenimiento HORDBY S.A., al 31 de diciembre de 2012 y los resultados de sus operaciones por el año terminado en esta fecha, de conformidad con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, los cuales no contemplan en forma integral los efectos de las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda en curso.

Los saldos presentados en los estados financieros adjuntos corresponden a aquellos registrados en los libros de la Compañía.

  
Econ. Elizabeth Torres  
Comisario  
C.C. 1705371183

Dirección: John F. Kennedy N-69-85 e Isidro Loza Telf.: 2 599 528 - Telefax: 2 599 527  
E-mail: hordby@andinanet.net Quito - Ecuador

# HORDBY S.A.

IMPORTACIONES Y VENTAS  
DE PRODUCTOS DE MANTENIMIENTO

## II INFORMACIÓN SUPLEMENTARIA

### OPINIÓN RELACIONADA CON LOS ASPECTOS REQUERIDOS POR LA RESOLUCIÓN No 92.1.4.3.0014 DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍA

En cumplimiento a lo establecido en Resolución No. 92.1.4.3.0014 de la Superintendencia de Compañías expedida el 25 de septiembre de 1992 y Publicada en el Registro Oficial No. 44 del 13 de octubre de 1992 a continuación presento mi opinión de aquellos aspectos requeridos por la mencionada Resolución.

1. Los administradores de Importación y Ventas de Productos de Mantenimiento HORDBY S.A. han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes así como todas aquellas resoluciones dictadas por la Junta General de Accionistas de la Compañía.
2. Los Administradores de Importación y Ventas de Productos de Mantenimiento HORDBY S.A. me han presentado toda su colaboración para el normal desempeño de mis funciones de Comisario.
3. Lo que corresponde al, Libro de Juntas Generales de Accionistas, Libro de acciones y Accionistas, así como los comprobantes y registros contables de Importación y Ventas de Productos de Mantenimiento HORDBY S.A. se llevan y conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.
4. La custodia y conservación de bienes de Importación y Ventas de Productos de Mantenimiento HORDBY S.A. y bienes de terceros bajo responsabilidad de la sociedad es adecuada.
5. Para el desempeño de mis funciones de Comisario de Importación y Ventas de Productos de Mantenimiento HORDBY S.A. he dado cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 321 de la Ley de Compañías.
6. En mi opinión los procedimientos de control interno implantados por la Administración de la Compañía son adecuados y le ayudan a tener un grado razonable (no absoluto) de la seguridad de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por uso o disposición no autorizadas, y que la preparación de los estados financieros de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

Dirección: John F. Kennedy N-69-85 e Isidro Loza Telf.: 2 599 528 - Telefax: 2 599 527  
E-mail: hordby@andinanet.net Quito - Ecuador

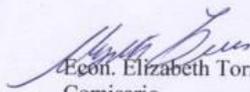
# HORDBY S.A.

IMPORTACIONES Y VENTAS  
DE PRODUCTOS DE MANTENIMIENTO

Pág. 2

## II INFORMACIÓN SUPLEMENTARIA

7. Mi opinión a las cifras presentadas en los estados financieros y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, se presenta en la sección I de este informe.

  
Econ. Elizabeth Torres  
Comisario  
C.C. 1705371183