

Informe de Comisario

Correspondiente al Ejercicio Económico terminado al 31 de Diciembre del 2013

Señores

Accionistas

PROINKASA, PROMOTORA E INMOBILIARIA DE CALIDAD S.A.

Ciudad.-

Dando cumplimiento a lo dispuesto en la resolución N° 90053 de la Superintendencia de Compañías basada en la Ley de Compañías vigente, presento a ustedes en mi calidad de COMISARIO de la empresa PROINKASA, PROMOTORA E INMOBILIARIA DE CALIDAD S.A., con expediente N° 96495 constituida el 15 de octubre de 2008 e inscrita en el Registro Mercantil de Manta el 26 de enero de 2009 con un capital social de \$ 800.00; cuya actividad económica principal es la construcción, construyendo toda clase de viviendas, urbanización y lotización; de casas, departamentos, edificios, locales; centros comerciales, hoteles, etc.; construcción, mantenimiento, planificación, realización de estudios de factibilidad técnica o económica, equipamiento, reparación, fiscalización y administración de toda clase de obras civiles, de uso público o privado:

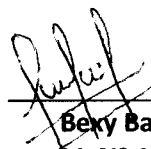
- 1) Se ha obtenido de los administradores información sobre las operaciones y registros que se consideró necesarios. Además, se ha efectuado una revisión de los Estados Financieros al 31/12/2013, estos son responsabilidad de la Gerencia de la compañía. Como COMISARIO expreso una opinión sobre estos estados financieros basados en una propia revisión.
- 2) La revisión ha sido efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento, requiriendo que dicho proceso sea diseñado y realizado para obtener certeza razonable de si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas e inexactas de importancia; se incluye el examen en base a 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 la evaluación de la presentación general de estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, verificando que los movimientos contables se encuentren debidamente justificados en comprobantes con sus respectivos sustentos legales.
- 3) En mi opinión, los estados financieros antes mencionados se presentan razonables en todos los aspectos importantes y la situación financiera de la empresa PROINKASA, PROMOTORA E INMOBILIARIA DE CALIDAD S.A. al 31/12/2013 de conformidad con las NIIF.
- 4) Como parte de la revisión, se verificó y obtuvo confirmación 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 específicamente de las obligaciones determinadas en el Art. 279 de la Ley de Compañías, haciendo una revisión de los libros de Actas de la Junta General y de Directorios, los libros de Acciones y

Accionistas, estos se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

- 5) Los resultados de la revisión no revelaron 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 referidos aspectos por parte de los administradores de la compañía por el año terminado al 31 de diciembre del 2013. Revisando los archivos referentes a impuestos, la empresa ha cumplido con sus obligaciones tributarias y fiscales en el tiempo oportuno. PROINKASA, PROMOTORA E INMOBILIARIA DE CALIDAD S.A. está registrada en el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS).
- 6) Adicionalmente, basada en los informes de la administración, se efectúa una evaluación, de la estructura del control interno de la compañía, pero sólo hasta donde se consideró necesario con el propósito de tener una base para determinar la confianza que se puede depositar en el mismo con relación a la revisión de los estados financieros por el año 2013. Por consiguiente, la revisión no abarcó todos los procedimientos y técnicas de control y no se llevó a cabo con el propósito de hacer recomendaciones detalladas o evaluar si los controles de la compañía son adecuados para prevenir y detectar todos los errores o irregularidades que pudieran existir.
- 7) Durante la evaluación del sistema de control interno y la revisión de los estados financieros se pudo determinar un razonable cumplimiento de políticas y procedimientos tanto contables como administrativos para el control adecuado de las operaciones de la compañía durante el ejercicio económico 2013.
- 8) El cumplimiento por parte de la compañía de las mencionadas obligaciones, así como los criterios de aplicación de estas normas, son responsabilidad de su Administración.
- 9) Al término del período fiscal, presentó ingresos por actividades de prestación de servicios y ejecución de contratos de construcción.

Es todo cuanto puedo informar a ustedes.

Atentamente,


Bery Barcia Gómez
C.I. N° 130991487-5
COMISARIO