

Quito, 22 de febrero de 2013

## INFORME DE COMISARIO

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS:

En el proceso de la planificación y ejecución del análisis y revisión de los libros de los Estados Financieros de Export Roses del Ecuador Expreses SA por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2012, he revisado los procedimientos de control interno con el propósito de determinar el buen manejo administrativo de la gerencia general.

Según la estructura del control interno en la revisión no necesariamente revelo todos los aspectos que podrían calificarse como debilidades importantes, de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS). No he observado deficiencias significativas en el diseño u operación de la estructura de control interno, tal como se definió inicialmente.

En mi opinión, los resultados que arrojan los Estados Financieros como son Total de Activos por \$ 157.523,52 y el Total de Pasivo por \$ 304.982,30 y su Patrimonio negativo por \$ 147.458,78. generando una pérdida de \$ 157.523,52 que básicamente se debe a que la Cia. se encuentra en plena etapa de siembra ya que las operaciones iniciaron en Febrero 2011. No se ha facturado en lo absoluto. Los resultados de las operaciones por el año terminado en esta fecha se presentan razonablemente de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFS).



Omar M. Arias-Rodríguez  
RUC 1705952164001  
MAT. 7097