INFORME DEL COMISARIO

Guayaquil, 10 de Abril de 2020

Señores
ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA POLIPAPELERIA S.A.
Ciudad.-

Señores Accionistas:

De conformidad con el reglamento que consta en la resolución No. 92.1.4.3.014, dictada por la Superintendencia de Compañías el 18 de Septiembre de 1992, cumplo en presentar mi informe de Comisario, por el ejercicio económico cortado al 31 de Diciembre del 2019, de la compañía POLIPAPELERIA S.A.

Dejando constancia de lo siguiente:

1. Cúmpleme informarles que en mi calidad de comisario de acuerdo con las disposiciones legales vigentes, he examinado el Balance de Situación de la compañía POLIPAPELERIA S.A., por año terminado a esa fecha. La preparación de estos estados financieros son de responsabilidad de la Gerencia de la Compañía mi responsabilidad es de expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros en base a mi trabajo.

2. Mi examen se efectúo de acuerdo con las normas de auditoria generalmente aceptadas, estas normas requieren de la planeación y ejecución de una revisión que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable y determinar si los estados financieros, descritos en el primer párrafo se encuentran libres de errores importantes. La revisión incluyó aquellas pruebas de los registros de contabilidad y otros procedimientos de auditoria que respondan a las transacciones registradas y su adecuada revelación en los estados financieros. Así como la evaluación de la presentación de los estados financieros, la revisión efectuada establece bases razonables para mi opinión en base al trabajo que he realizado.

3. Como parte de esta revisión efectué pruebas de cumplimiento por parte de la compañía POLIPAPELERIA S.A., y/o sus administradores en relación a:

   Las transacciones registradas y los actos de los administradores están de acuerdo a las normas estatutarias y reglamentos, así como a las resoluciones de las Juntas de Accionistas.
   La administración me ha proporcionado toda la colaboración que le solicitara para el cumplimiento de mis funciones.
   Los libros de las actas de las juntas de accionistas, libro talonario, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad se llevan y se conservan con las disposiciones legales.
   Que los estados financieros reflejan la real situación de la empresa y que han sido elaborados de acuerdo a principios de contabilidad generalmente aceptados y a las normas ecuatorianas de contabilidad NEC al igual que NIIF y que surgen de los registros contables de la compañía.

4. Los resultados de mis pruebas no revelaron situaciones que en mi opinión se consideren incumplimiento de lo dispuesto en el Art. 321 de la Ley de Compañías

por parte de la compañía POLIPAPELERIA S.A., en el año terminado el 31 de Diciembre del 2019.

5. No hubo limitaciones en la colaboración prestada por los administradores de la compañía en relación con nuestra revisión y las pruebas realizadas.

6. En mi opinión, los estados financieros examinados presentan razonablemente la situación financiera de la compañía POLIPAPELERIA S.A., al 31 de Diciembre del 2019 de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Ing. Felix Hidalgo Orellana
Comisario Principal
C.C. # 0930609193