

**INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA GENERAL  
ORDINARIA DE ACCIONISTAS DE CARTONEX S.A.**

Guayaquil, Junio 03 de 2020

Señores  
ACCIONISTAS  
CARTONEX S.A.  
Ciudad.-

*Estimados señores:*

**1. - ALCANCE Y OPINION**

*En mi condición de Comisario de la Compañía, he procedido a efectuar la revisión del Balance General y del Estado de Resultados de CARTONEX S.A. al 31 de Diciembre del 2019, así como los cambios en el patrimonio de accionistas y cambios en la posición financiera por el ejercicio de la fecha antes indicada.*

*Exámenes que los he efectuado en base a las normas de Auditoría generalmente aceptadas, así como las pruebas de libros y documentos contables, como los procedimientos de auditoría que estimé oportuno, y que indico a continuación.*

*1.1. - Comparé los saldos de las cuentas del Balance General y del Estado de Ganancias y Pérdidas con las cuentas del mayor general.*

*1.2. - Revisé la naturaleza y documentación de respaldo de los saldos de las principales cuentas contenidas en los estados financieros tales como: Caja – Bancos, Cuentas por Cobrar, Activos Fijos, Otros Activos, cuentas por pagar, otros pasivos y las respectivas cuentas patrimoniales.*

*1.3. – En lo que respecta a la actividad operativa, los ingresos que se generaron, disminuyeron con relación al año pasado, debido a la situación económica de nuestro país.*

**En mi opinión los estados financieros, presentan razonablemente la situación financiera de la compañía CARTONEX S.A. al 31 de Diciembre del 2019, los resultados de las operaciones y cambios en la posición financiera por el ejercicio terminado en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, según lo dispone la Superintendencia de Compañías.**

## **2.- ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA**

*2.1 - Revisé las resoluciones adoptadas por los Órganos Directivos de la Compañía, y en mi opinión concluyo que los señores Administradores han dado fiel cumplimiento a los mismos y no he detectado incumplimiento de obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General y del Directorio.*

*2.2 - He recibido, por parte de los Administradores, la colaboración necesaria para el desarrollo de mi actividad.*

*2.3 - La correspondencia, Libros Sociales, Libros Contables y demás documentación son llevados con diligencia y se conservan de acuerdo a los 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 en la Ley de Compañías.*

## **3.- CONTROL INTERNO**

*En cuanto a los procedimientos de control interno y de seguridad que maneja la Compañía, debo indicar que estos son satisfactorios.*

## **4.- ANALISIS FINANCIERO**

*4.1 - Las cifras que presentan los estados financieros, guardan concordancia con las cantidades registradas en los Libros de contabilidad.*

*Dejando de esta manera cumplido el mandato legal, que me impone la presentación del presente informe.*

*De los señores accionistas*

*Muy atentamente*



**CPA. Yul Frank Jurado Leyton**  
**Comisario**  
**C.I.0910970888**  
**Registro 0.13277**