

INFORME DEL COMISARIO

Guayaquil, 16 de Septiembre del 2020.

Señores Miembros

JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

BERKELSA S.A.

De mis consideraciones:

En cumplimiento con lo dispuesto en el artículo #279 de la Ley de Compañías, y las disposiciones de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros referente a las obligaciones del Comisario y a la nominación como Comisario Principal que me hiciera la Junta General de Accionistas, rindo a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información que ha presentado a Ustedes la administración en relación con la marcha de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre 2019.

He obtenido de los administradores toda la información sobre las operaciones, así como la documentación y registros que juzgue necesario investigar. De igual manera, he revisado los estados financieros de **BERKELSA S.A.** al 31 de diciembre del 2019, sobre los cuales procedo a rendir este informe:

- ❖ La Administración de la compañía ha cumplido con las disposiciones de la Junta General emitidas durante el año 2019, así como de las normas legales vigentes; las convocatorias a Junta General de Accionistas, se realizaron de conformidad con las disposiciones societarias vigentes.
- ❖ Los expedientes de las Juntas Generales, se conservan de acuerdo a la ley, así como la lista de asistentes.
- ❖ He revisado los libros de Actas de la Junta General, el libro de acciones y accionistas, los mismos cumplen con las disposiciones de los artículos 288, 189 y 190 de la Ley de Compañías vigente.
- ❖ El sistema de control interno conta de **BERKELSA S.A.** tomado en su conjunto, fue suficiente para cumplir con los objetivos del mismo que son proveer a la Gerencia de una seguridad razonable pero no absoluta, de que los activos de la Compañía están salvaguardados contra pérdidas por disposición o usos no autorizados.
- ❖ Las cifras presentadas en los Estados financieros guardan correspondencia con las asentadas en los registros contables.
- ❖ Dejo expresa constancia y agradecimiento por la colaboración de los funcionarios y empleados de la Compañía que fueron requeridos para la información que juzgue necesario revisar, lo cual ha hecho posible el mejor desempeño de mis funciones.

En mi opinión, los estados financieros, los criterios y políticas contables seguidas por la Compañía, son adecuados, suficientes y han sido aplicados de manera uniformes. La información presentada

por los administradores refleja en forma razonable todos los aspectos importantes en la situación financiera de **BERKELSA S.A.** al 31 de diciembre del 2019.

Atentamente.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'VH Reyes', is positioned above the printed name.

C.B.A. Víctor Henry Reyes Reyes
COMISARIO
C.I.0922360144