

# INFORME DE COMISARIO

Guayaquil, junio 22 del 2020

Señores:

**Miembros de la Junta General  
Ordinaria de Accionistas de la Compañía  
ROSEMA S.A.  
Ciudad.-**

Dado cumplimiento a lo establecido por la Ley de Compañías, el Estatuto Social de la Empresa y en mi calidad de Comisario Principal, pongo a consideración el presente informe anual por el ejercicio del 2019.

1.- El suscrito revisó y examinó los registros contables y documentos de respaldo relacionados con las transacciones registradas en las diferentes etapas económico administrativas en las que la empresa ROSEMA S.A. se ha desenvuelto durante el ejercicio que terminó el 31 de diciembre del 2019, revisó efectuada en forma analítica mediante la comprobación razonada de los respectivos comprobantes y documentos de soporte, así como el estudio de los Estados Financieros y de Resultados que se presentaron por el ejercicio de 2019.

2.- Debo manifestar que el control de los bienes de la empresa, los libros sociales y contables, sus documentos de respaldo, el control interno de las operaciones es adecuado por lo que existe la certeza razonable de que no existen riesgos de que pongan en peligro la integridad de los mismos, así como de los bienes y patrimonio de la misma.

3.- Mi revisión y funciones de Comisario se realizaron con total independencia de la administración y su interferencia de los mismos, lo que me permitió observar lo establecido en la Ley de Compañías; los cuales me permiten opinar que los administradores actuaron prudentemente y en forma diligente porque dieron cumplimiento a las normas legales y con acatamiento a las resoluciones y decisiones tomadas por la Junta General y su Directorio, considerando que su actuación fue adecuada en las circunstancias económicas que ha vivido el país.

4.- La veracidad de los comprobantes y registros contables, su estudio analítico y revisión, me permite opinar que son llevados adecuadamente conforme las Leyes del país, los principios de contabilidad generalmente aceptados, las normas ecuatorianas de contabilidad y que fueron aplicados consistente con el ejercicio anterior, por lo que considero que no existen situaciones que puedan constituir incumplimiento significativo de las obligaciones de la compañía.

5.- Los valores asentados en los Registros Contables y confrontados en los Estados Financieros presentados para mi revisión, concuerdan con las cifras contenidas en los mismos y con las declaraciones que serán entregadas a los Organismos de Control del Estado (Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas), documentos que considero que son confiables y que presentan razonablemente la situación financiera de la compañía ROSEMA S.A.

6.- Al cierre del ejercicio económico 2019 que la compañía ROSEMA S.A. presenta como Utilidad Bruta del Ejercicio US \$ 7.848,<sup>72</sup> (SIETE MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y OCHO CON 79/100 USD) valor que constituye como base para la participación de las utilidades de los trabajadores.

Es todo lo que puedo informar en honor a la verdad.

Atentamente,



Gloria Montalvo Reinoso  
RNC # 6075  
Comisario Principal