

INFORME DE COMISARIO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2019

Señores miembros de la Junta General de Accionistas de la Compañía
C O P R I N A R S A

Cumpliendo lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías, en mi calidad de Comisario de la Compañía, presento a ustedes mi informe y opinión, en relación a la información presentada a ustedes por la administración, con la situación financiera y resultado de operaciones de la empresa por el año materia de este informe, que se contiene en los términos siguientes:

1.- He revisado los estados financieros de la compañía **C O P R I N A R S A**, al 31 de diciembre de 2.019, así como la estructura y mantenimiento de controles internos para la preparación y presentación de los mismos. -Tales estados financieros son responsabilidad de la administración de la Compañía. - Mi responsabilidad, basada en la revisión efectuada, es expresar una opinión sobre dichos estados financieros y sobre el cumplimiento por parte de la administración de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General.

2.- El examen se realizó siguiendo los lineamientos de los normas internacionales de auditoría, con pruebas selectivas de los registros contables, evidencias o pruebas que soportan los importes y revelaciones incluidos en los estados financieros, aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES, verificación del sistema de control interno y revisión de los documentos que estimé necesarios para el mejor cumplimiento de mis atribuciones y facultades.- He revisado el estado de situación financiera al 31 de Diciembre de 2018 y los correspondiente estados de obligatoria presentación al Organismo de Control Societario, así como los libros sociales y las actas de Junta General de Accionistas. Considero que este análisis provee una base razonable para expresar una opinión.

3.- En mi opinión, los estados financieros de la compañía **C O P R I N A R S A** presentan razonable y suficientemente la situación financiera de la empresa y el resultado de sus operaciones al 31 de diciembre de 2.019, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. - Igualmente, la Administración de la Compañía, ha dado cumplimiento a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta General.

4.-Informo también, que la conservación de los bienes y su custodia, así como los procedimientos de control interno aplicados por la compañía **C O P R I N A R S A** son adecuados y permiten el manejo de la información financiera de manera sustentable, confiable y eficiente.

Afirmo, finalmente, que he dado fiel cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías vigente.

Atentamente.



.....
CPA. ENRIQUE MACHADO SANCHEZ
Céd. Ciud. N° 0920759297
Guayaquil, 12 de mayo 2020