

INFORME DE COMISARIO

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA CLASAHOLD S.A.

En mi calidad de Comisario Principal de la compañía "CLASAHOLD S.A.", he revisado el Balance General por el período económico correspondiente al año 2019, así como también el Estado de Resultados, el de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas, y cambios de la Posición Financiera, todos ellos por el ejercicio económico terminado a esa fecha.

Los mencionados Estados Financieros son de responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en emitir una opinión sobre dichos Estados Financieros, basándome en lo revisado.

El trabajo de revisión se lo ha realizado aplicando procedimientos profesionales sobre la materia, y para el efecto he considerado también las recomendaciones y disposiciones legales existentes que norman la actividad de los Comisarios, de manera especial con lo establecido en los artículos 274 al 288 de la Ley de Compañías codificada por el H. Congreso Nacional y Publicado en el R.O. No. 312 del 5 de noviembre de 1999.

En razón de lo mencionado me permito exponer lo que sigue:

- ✓ Opino que por parte de la Administración de la Compañía "CLASAHOLD S.A." se han observado y se ha dado cumplimiento con las diferentes normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes, así como también aquellas emanadas desde la Junta General de Accionistas y del Directorio.
- ✓ En lo que tiene relación con el control interno de las actividades económicas de la compañía, creo que el sistema de registros y su contabilidad es bueno, suficiente y confiable.
- ✓ La compañía CLASAHOLD S.A. cuenta con auditoría externa de la firma Del Dr. Marco Acosta, Con Registro Nacional de Auditores Externos N° 488.
- ✓ Las revisiones practicadas sobre los estados Financieros de la Compañía "CLASAHOLD S.A.", por el período económico comprendido entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre del 2019, inclusive, no revelan situaciones extrañas o dudosas que puedan afectar a los intereses de los señores Accionistas, o que puedan considerarse como incumplimientos o inobservancia por parte de sus Administradores, funcionarios y empleados en general.
- ✓ Existen las adecuadas correspondencias entre Estados y Registros y en las pruebas realizadas no se encuentran incoherencias que contraríen la correcta aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera ó de los procedimientos e instrucciones constantes en la Ley de Régimen Tributario Interno y sus Reglamentos.
- ✓ La compañía CLASAHOLD S.A. está aplicando las normas Internacionales de Información Financiera, de acuerdo a las resoluciones emanadas desde la Superintendencia de Compañías.
- ✓ Por lo expuesto, opino que los mencionados Estados Financieros presentan razonablemente la Situación Económica de la Compañía.

El Balance General y el Estado de Resultados de la compañía CLASAHOLD S.A. correspondientes a los ejercicios 2018 y 2019, se expresan así:

	BALANCE GENERAL		
	AÑO 2018	AÑO 2019	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente de efectivo	4733,87	8820,42	4.086,55
Cuentas por Cobrar Dividendos	0,00	124423,07	124.423,07
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.733,87	133.243,49	0,00
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas Por Pagar	0,00	1.080,00	1.080,00
Dividendos Por Pagar	0,00	124.423,07	124.423,07
TOTAL PASIVO CORRIENTE	0,00	125.503,07	125.503,07
ACTIVO CORRIENTE NETO	4.733,87	7.740,42	-125.503,07
INVERSIONES			
Alimec S.A.	3.503.514,25	3.524.503,27	20.989,02
TOTAL ACTIVO FIJO	3.503.514,25	3.524.503,27	20.989,02
CAPITAL EMPLEADO	3.508.248,12	3.532.243,69	-104.514,05
PATRIMONIO			
Capital Social	800,00	800,00	0,00
Reserva Legal	47.309,74	47.309,74	0,00
Reserva del Capital	694.527,58	694.527,58	0,00
Reserva por Revaluación de Inventarios	862.000,25	862.000,25	0,00
Pérdidas Acumulados	-19.391,11	-19.391,11	0,00
Ganacias Acumuladas	1.452.084,09	1.279.153,52	-172.928,57
Utilidad del Ejercicio	470.917,57	667.841,71	196.924,14
TOTAL PATRIMONIO	3.508.248,12	3.532.243,69	23.995,57
CAPITAL EMPLEADO	3.508.248,12	3.532.243,69	23.995,57

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

CUENTA	AÑO 2018	AÑO 2019	VARIACION
INGRESOS EXCENTOS	<u>490.745,98</u>	<u>680.359,79</u>	<u>189.613,81</u>
	490.745,98	680.359,79	189.613,81
GASTOS	<u>19.828,41</u>	<u>12.518,08</u>	<u>-7.310,33</u>
	19.828,41	12.518,08	-7.310,33
UTILIDAD DEL EJERCICIO	470.917,57	667.841,71	196.924,14

De los señores Accionistas de la Compañía "CLASAHOLD S.A."

Muy Atentamente,



Segundo Jibaja
COMISARIO PRINCIPAL

Quito, 5 de Marzo de 2020