

Guayaquil, 20 de Febrero de 2020

A Los Señores Accionistas de la Compañía

CEPEDA, LEON AUDITORES&CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA.

De conformidad con la dispuesto en el artículo 321 de la ley de compañía vigente y en calidad de Comisario principal de la Compañía, examinado el Balance General al 31 de diciembre de 2019 y el Estado de Resultado Integrales por el año terminado a esa fecha.

Los estados financieros de la compañía comprenden los estados de situación financiera, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2019. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información (NIF) para PYMES

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la compañía, al 31 de diciembre del 2019, el resultado de las operaciones y sus flujos de efectiva por el año terminado en esa fecha.

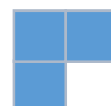
La preparación de los presentes estados financieros en conformidad can NIIF para PIMES requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestas estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar diferir sus efecto finales.

La Compañías encuentra bajo control y supervisión de superintendencia de Compañías.

Mi examen se efectuó de acuerdo con las normas del reglamento vigente y en secuencia incluyó las pruebas de los registros contables y las evidencias documentales, para obtener una certeza razonable sobre las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros examinadas, por el periodo del 1 de enero del 2019 al 31 de diciembre del 2019.

Como parte de mi examen, he verificado el cumplimiento por parte de los administradores de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General de Accionistas y el Directorio. Adicionalmente, la correspondencia de la compañía, los libros de actas de Junta General de Accionistas y del Directorio, el libro talonaria, libro de Acciones y Accionistas san manejada adecuadamente. Por otro lado, tanto los comprobantes de respalda como los libros de la contabilidad preparados y conservados de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

**Davis Cuzco Gamarra | CEPEDA, LEON
AUDITORES&CONSULTORES ASOCIADOS CIA.LTDA.**



También Con lo parte de mi examen, he revisado y aprobados satisfactoriamente el sistema de control interno de la compañía, en la medida que consideramos necesarios para establecer las bases de la confiabilidad y conservación de las activas bajos custodia de la sociedad.

Las relacione se índices de los estados financieros son confiables; además han sido elaborados dentro de los principios generalmente aceptados. De acuerdo al estatuto social de la compañía, se ha cumplido con la presentación de una declaración escrita y firmada de los activos y pasivos de los ejecutivos de la compañía.

No se han omitido el conocimiento de los puntos del orden del día de las juntas General y de los directorios realizados. La convocatoria a Junta General de Accionistas de la compañía se realizó de conformidad Con las disposiciones societarias vigentes.

En los expedientes de las Juntas Generales de Accionistas de la compañía se conservan, de acuerdo con la Ley, las listas de asistencias a las mismas.

En mi opinión, basados en lo anteriormente descrito, los referidos Estados Financieros presentan, razonablemente la situación financiera de la compañía CEPEDA, LEON AUDITORES&CONSULTORES ASOCIADOS CIA. LTDA.; Al 31 de Diciembre de 2019. Los resultados de sus operaciones expuestas el Estado de Resultados Integrales por el año terminado a esa fecha, de conformidad con las regulaciones legales y los principios de contabilidad generalmente aceptadas y con aquellos promulgados por la Superintendencia de Compañías.

Atentamente,


Davis Alexander Cuzco Gamarra
CI. 0913607313
COMISARIO PRINCIPAL

