

INFORME DE COMISARIO

PARA : SEÑORES SEPRODEBPP CÍA. LTDA.
DE : KLÉBER E. ANDRADE O.
ASUNTO : INFORME DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2016
FECHA : ESMERALDAS, 27 DE ABRIL DE 2016

De conformidad con la autorización y disposición de trabajo recibido para ejercer las funciones de COMISARIO y dando cumplimiento con lo establecido en la ESCRITURA PUBLICA DE CONSTITUCION INFORME DEL COMISARIO y sus FUNCIONES, me permito poner en vuestro conocimiento el presente informe correspondiente al periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2016; periodo en el cual, luego de realizar un estudio, análisis, revisión y verificación de la información administrativa, contable, financiera y tributaria, se determina las siguientes conclusiones en los siguientes aspectos:

1.- ASPECTO SOCIETARIO.- Que toda la documentación y el libro de actas, nómina de accionistas están determinados con exactitud y que por lo tanto la situación de su estructura está conformada sólidamente y apegada a las normas legales.

2.- ASPECTO LABORAL.- Que los registros respecto a nómina de personal son adecuados y razonables.

3.- ASPECTO TRIBUTARIO.- Que la empresa ha cumplido con legalidad, veracidad y exactitud todas las obligaciones tributarias: Impuesto al valor Agregado IVA, Retenciones en la Fuente, Anticipo de Impuesto a la Renta e Impuesto a la Renta del Ejercicio.

4.- ASPECTO LEGAL, ESTATUTARIA Y REGLAMENTARIA.- Que los administradores de la empresa han cumplido sus obligaciones de acuerdo a las normas legales, estatutarias y según las resoluciones de la Junta General de Accionistas. De igual forma, el Control Interno es satisfactorio y esta apegado a las normas contables; determinándose que son razonables tanto la gestión administradora cuanto la gestión del Departamento de Contabilidad.

5.- ASPECTOS RELACIONADOS CON LOS ESTADOS FINANCIEROS.- Que los estados financieros del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016, reflejan cifras debidamente registradas en los libros contables de la empresa apegados a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA; y, a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

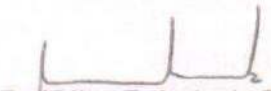
Que revisado el Balance de Resultados y el Balance General del 01 de enero al 31 de diciembre del 2016, reflejan saldos razonables y confiables; por lo tanto, demuestran la

transparencia de los procedimientos aplicados de conformidad a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados PCGA; y, a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

DICTAMEN FINAL.- Que en mi calidad de Comisario, es mi responsabilidad expresar una opinión sobre la elaboración y presentación de los Estados Financieros, basado en Normas y Principios de Contabilidad y en Normas de Auditoría, concluyo que desconozco la existencia de actos dolosos, o situación delicada que ponga en riesgo la situación de la compañía.

De igual forma, dejo constancia que en el período contable revisado no se ha omitido valor alguno en los estados financieros; cumpliéndose de esta forma el objetivo principal de la Compañía; ya que, el pronunciamiento de esta opinión se fundamenta en el respectivo examen de cuentas contables efectuadas.

Atentamente,



Dr. Kléber E. Andrade O.
COMISARIO