

Machala, 30 de Marzo de 2015.

**SEÑORES
MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
DE PLASTICOS PARA BANANO BANAPLAST S.A.
Presente.-**

Estimados señores:

En cumplimiento a mis funciones como COMISARIO PRINCIPAL, he examinado el balance general de BANAPLAST S.A., al 31 de Diciembre del 2014 y los estados anexos de resultados por el año terminado en esa fecha. La preparación de estos estados financieros es responsabilidad de la Gerencia. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre dichos estados financieros.

OBLIGACIONES DE LOS ADMINISTRADORES

Mediante escritura pública celebrada ante el notario cuarto del Cantón Máchala, Abg. Roberto Pombo Molina, el 13 de Julio de 1984, se constituyó al amparo de la legislación Ecuatoriana la compañía **PLASTICOS PARA BANANO BANAPLAST S.A.** Aprobada por el señor intendente de compañías de Guayaquil mediante resolución Ne IG-RL-84-1691 de fecha 21 de Septiembre del 1984 e inscrita en el Registro Mercantil el 27 de Septiembre de 1984 con el NS 56 y 687 del repertorio. **El** capital inicial fue quinientos mil sucres, los socios: Ing. Civil Bolívar Eloy Prieto Calderón, Sr. Aurelio Prieto Calderón, Ing. Luis Oswaldo González Molina, Ledo. Máximo Alcívar Pinta Palacios, Ing. Rafael Clemente Miranda Roca e Ing. Jorge Alberto Enderica Velázquez.

El socio Sr. Aurelio Prieto Calderón, el 19 de Julio de 1985 cedió y traspasó las 100 participaciones sociales que poseía en la compañía a favor de su hermano Ing. Bolívar Prieto Calderón, quién compra las 100 participaciones por un valor nominal de **UN MIL SUCRES, 00/100 (1.000)** cada una.

En la junta universal de socios realizada el 23 de Agosto de 1985, deciden aumentar el capital por el valor de **SEIS MILLONES DE SUCRES, (S/.6.000.000)** para que sumados a los **QUINIENTOS MIL SUCRES (S/. 500.000)** de capital inicial de la compañía, el capital social de la misma llegue a **SEIS MILLONES QUINIENTOS MIL SUCRES (S/.6.500.000)** quedando dividido en 6.500 participaciones iguales, acumulativas e indivisibles, de **UN MIL SUCRES (S/.1.000)** cada una.

En la junta universal! de socios celebrada el 25 de Diciembre del 1986 resolvieron aumentar el capital social por un valor de **SEIS MILLONES QUINIENTOS MIL**

SUCRES (S/, 6.500.000) para obtener un total de **TRECE MILLONES DE SUCRES (S/.13.000.000)**.

En la Junta Universal de Socios celebrada el 22 de Diciembre de 1988, los socios resuelven realizar el aumento de capital de **DIECISIETE MILLONES DE SUCRES (S/. 17.000.000)**, de los cuales queda pendiente como capital insoluto a pagarse en el lapso de 1 año **UN MILLON DE SUCRES (S/.1.000.000)**, El Capital Social de la compañía es en total de **TREINTA MILLONES DE SUCRES (S/.30.000.000)** , dividido en **TREINTA MIL (30.000)** participaciones iguales acumulativas e indivisibles de **UN MIL SUCRES (S/.1.000.00)** cada una.

El 18 de Septiembre de 1990, en la Junta Universal de Socios, se procedió a autorizar y aprobar la cesión de aportaciones; a cuyo efecto los socios Sres. Ing. Jorge Alberto Enderica Velázquez e Ing. Rafael Clemente Miranda Roca, manifestaron que ceden, cada uno a favor del Ing. Bolívar Eloy Prieto Calderón, sus **CINCO MIL CIEN (5,100)** participaciones, de **UN MIL SUCRES (S/.1.000)** cada una, equivalentes a **DIEZ MILLONES DOSCIENTOS MIL SUCRES (S/.10.200.000)** de capital.

El 16 de Noviembre de 1990, en Junta General Universal de Socios de la Compañía, se reeligió como Presidente de la Compañía al Ing. Bolívar Prieto Calderón y Como Gerente General al Lcdo. Máximo Pinta Palacios, aceptando los cargos el 30 de Noviembre del mismo año, por un periodo de 5 años.

En la Junta Universal de Socios celebrada el 14 de Marzo de 1991, los socios deciden aumentar el capital por un valor de **CINCUENTA MILLONES DE SUCRES (S/.50.000.000)**, quedando un total como Capital Social de la Compañía **OCHENTA MILLONES DE SUCRES (S/.80.000.000)**, dividido en **OCHETA MIL (80.000)** participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de **UN MIL (S/.1.000)** cada una.

El 16 de Agosto de 1991, la empresa se transformó de Limitada en Anónima, y a la vez se aumenta el capital social a **CIENTO VEINTE MILLONES DE SUCRES (S/.120,000,000)**.

Ingresaron a formar parte del cuerpo de Accionistas las Sras. Sissi Elizabeth Torres de Prieto, Elsa Jiménez de Pinta y posteriormente la Srta. Nancy Ugarte Orozco.

El 11 de Noviembre de 1991, los accionistas de la compañía en Junta Universal designaron al Presidente, Ing. Bolívar Prieto Calderón y al Gerente General Ledo. Máximo Pinta Palacios, por un período de 5 años, al haberse transformado la compañía de Responsabilidad Limitada a Anónima.

El 30 de Diciembre de 1991. El Ing. Oswaldo González Molina, procedió a ceder y transferir **OCHO MIL (8.000)**, acciones a favor de la Srta. Nancy Marina Ugarte Orozco. El 02 de Marzo de 1992, el Ing., Máximo Pinta Palacios, procedió a ceder y transferir **CUATRO MIL (4.000)** acciones a favor de la Srta. Nancy Ugarte Orozco.

En lo Administrativo, se actualizó políticas de personal y administrativas en todos los ámbitos es decir, se creó a nivel de ejecutivo dos nuevos cargos: Gerencia Administrativa y Jefe de Planta.

El 31 de Octubre de 1994, se registró la renuncia del Ing. Máximo Pinta Palacios al cargo de Gerente General; además en el mismo mes ingresó un nuevo Socio a la Compañía el Dr. Oswaldo Tamariz Valdivieso, quien en Junta General Universal de Socios fue elegido para desempeñar las funciones de Gerente General por un período de 5 años, aceptando el cargo el 17 de Octubre de 1994.

En Enero 09 de 1995, se procedió el aumento, suscripción y pago de Capital Social de la Cía. , el mismo que asciende a la suma de **CIENTO VEINTE MILLONES DE SUCRES (S/.120.000.000)**, totalizando el capital social a **DOSCIENTOS CUARENTA MILLONES DE SUCRES (S/.240.000,000)**.

El 14 de junio de 1996 renunció el Dr. Oswaldo Tamariz Valdivieso del cargo de Gerente General, y en la Junta General de accionistas celebrada el 18 de Junio se nombró al Sr. Julio Velasco Barrezueta como Gerente General y asumió las funciones el 04 de Julio; además se realizó la transferencia de acciones, siendo el Dr. Oswaldo Tamariz el cedente de **TREINTA Y SEIS MIL (36.000)**, acciones a favor del cesionario Ing. Bolívar Prieto Calderón.

El 22 de Julio de 1996, la Sra. Sissy Torres de Prieto, cedió y transfirió **SEIS MIL (6.000)** acciones a favor de Ing. Bolívar Prieto Calderón y él a su vez el 01 de Agosto de 1996, cedió y transfirió **TREINTA Y SEIS MIL (36.000)** acciones a favor de **AGROYAVE S.A.** Quedando divididas las acciones de la siguiente manera:

Ing. Bolívar Prieto Calderón	180.000 acciones	75%
Agroyave S.A.	36.000 acciones	15%
Ing. Nancy Ugarte Orozco	24.000 acciones	10%

El 10 de Enero de 1997, renunció el Sr. Julio Velasco Barrezueta al cargo de Gerente General, y en Junta Universal de Accionistas celebrada el día 13 del mismo mes y año se nombró al Ing. Cesar Malnati Parodi como Gerente General quién asumió las funciones desde et siguiente día; por un periodo de 5 años.

El 16 de Mayo de 1997 la compañía **AGROYAVE S.A.** representada por el Sr. Julio Velasco Barrezueta, cedió y transfirió **TREINTA Y SEIS MIL (36.000)** acciones a favor del Ing. Cesar Malnati Parodi, de la misma manera el 26 de Junio de 1997, fa Ing. Nancy Ugarte Orozco procedió a transferir **VEINTICUATRO MIL (24.000)** acciones a favor del Ing. Cesar Malnati Parodi.

El 29 de Junio del 2005, el Ing. Cesar Malnati Parodi cedió y transfirió **SESENTA MIL (60.000)** acciones a favor del Ing. Bolívar Prieto Calderón.

El 24 de Enero del 2007, el Ing. Bolívar Prieto Calderón cedió y transfirió una acción a favor de Bolívar Aurelio Prieto Torres y una acción a favor de la Ing. Rosa Avelina Prieto Torres.

El 26 de Septiembre del 2007 se procedió al aumento del Capital Social en \$ 60.400,00 con las utilidades del 2005, con lo cual el Capital actual queda establecido en \$ 70.000,00.

Las funciones de presidente, corresponden al Ing. Bolívar Prieto Calderón las viene cumpliendo desde el 5 de Marzo del 2007 y Gerente General la ejerce la Ing. Rosa A. Prieto Torres, desde el 13 de Septiembre del 2007. Tiene una duración de 5 años. Se han emitido los nombramientos respectivos y se han inscrito en el Registro Mercantil; el libro de nombramientos está al día. Debo agregar la salida de la Ing. Carmen Solange Ramírez Aguirre con el cargo de Sub Gerente con fecha 7 de Marzo del 2008.

En la Junta Universal de Socios celebrada el 22 de Septiembre del 2009, los accionistas resuelven realizar el aumento de capital de **CIENTO DIEZ MIL DOLARES** (\$110.000,00), que sumado al capital anterior queda aumentado a **CIENTO OCHENTA MIL DOLARES** (\$180.000,00), dividido en **CIENTO OCHENTA MIL** (180.000) acciones ordinarias y normativas de un dólar de los Estados Unidos de América.

Con fecha 17 de Septiembre del 2010 los accionistas resuelven realizar el aumento de capital con las utilidades reinvertidas del ejercicio económico del año 2009 en la cantidad de **OCHENTA MIL DOLARES (\$80.000,00)**, para que sumado al capital anterior quede aumentado a **DOCIENTOS SESENTA MIL DOLARES (\$260.000,00)**, dividido en **DOCIENTAS SESENTA MIL (260.000)** acciones ordinarias y normativas de un dólar de los Estados Unidos de América.

Al examinar el libro de actas, el expediente de actas, el registro de acciones y accionistas y el talonario de aportaciones sociales, estos registros se encuentran al día y las resoluciones de la junta general, han sido cumplidas.

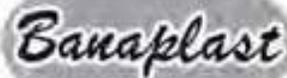
PROCEDIMIENTO DE CONTROL INTERNO:

Durante el año se han venido efectuando arquezos permanentes a caja, con resultados satisfactorios.

Las bodegas están separadas por tipo de materia prima, es decir, una para materia prima a depósito industrial, otra para materia prima a consuma local y otra para producto terminado, y su control mediante inventario físico.

Se receiptan los pedidos y se despacha la mercadería de acuerdo a la factura, ya sea para ser entregada por Banaplast en las bodegas de los clientes o para ser retirada por los clientes de la bodega de Banaplast.

Se cierran los Estados Financieros el 15 de cada mes, entregando por departamento reportes a Gerencia que sirven para la toma de decisiones.

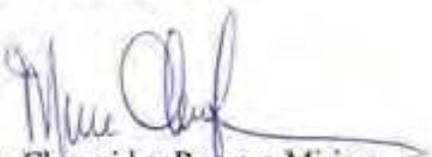
The logo for Banaplast, featuring the word "Banaplast" in a stylized, cursive font inside a dark oval shape.

En mi opinión, los estados financieros anteriormente referidos presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de BANAPLAST S.A., al 31 de diciembre del 2014, y los resultados de sus operaciones, de evolución del patrimonio y de cambios en la posición financiera, por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Así mismo, el resultado de mi revisión no reveló situaciones en las transacciones examinadas que mi opinión constituyan incumplimiento significativo de las obligaciones de BANAPLAST S.A., como agente de retención y percepción de impuesto a la renta durante el año terminado al 31 de diciembre del 2014.

Este informe está dirigido únicamente para información y uso de los Accionistas y la Gerencia de BANAPLAST S.A., así como de la Superintendencia de Compañías del Ecuador y no debe ser utilizado para otro propósito.

ATENTAMENTE,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Miriam Chamaidan Romero".

Ing. Chamaidan Romero Miriam