INFORME DE COMISARIO

Señores Socios de "Homero Ortega Peñafiel e Hijos C. Ltda."

En cumplimiento con lo dispuesto por la Ley de Compañías y los estatutos de esta empresa, en mi calidad de Comisario de "HOMERO ORTEGA PEÑAFIEL E HIJOS C. LTDA." , presento a Uds. mi informe y opinión sobre la razonabilidad de los Estados Financieros por el ejercicio económico del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

La responsabilidad en la preparación y presentación de los Estados Financieros corresponde a la Administración de la compañía, siendo mi responsabilidad, la de emitir mi opinión sobre la razonabilidad de los mismos, basada en la revisión y análisis de los documentos mencionados, cumplimiento de normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como la verificación sobre el cumplimiento de las resoluciones emitidas por la Junta General de Socios.

Para cumplir con este objetivo, se ha revisado el conjunto de Estados Financieros, esto es: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y las Notas a los Estados Financieros por el período mencionado y comparativamente con el ejercicio inmediato anterior. Dichos Estados Financieros se encuentran preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas NIIFs PYMES.

Se ha revisado también el proceso contable y la documentación con la que la compañía respalda cada una de las transacciones del período, así como el sistema de control interno, el mismo que determina el grado de confiabilidad de las operaciones. Todo esto en conjunto proporciona las bases necesarias para expresar mi criterio y opinión sobre la razonabilidad de dichos Estados Financieros

CONCLUSIONES:

Del análisis realizado al conjunto de Estados Financieros de "HOMERO ORTEGA PEÑAFIEL E HIJOS C. LTDA", por el ejercicio económico comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de 2019, he podido llegar a las siguientes conclusiones:

Gil Ramírez Dávalos 3-86
Phones: (593-7) 2801 288
2809 000 / 2865 888
Fax: (593-7) 2867 600
E-mail: info@homeroortega.com
www.homeroortega.com
www.genuinepanamahat.com
Cuenca • Ecuador

1. Los Estados Financieros de "Homero Ortega Peñafiel e Hijos C. Ltda." por el ejercicio económico del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019, están elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF's PYMES), y las diferentes transacciones están respaldadas por documentos autorizados por la normativa tributaria vigente. Dichos documentos reposan en los archivos de la compañía.

2. El sistema de control interno, es adecuado para el tipo de actividad, lo que permite que la gestión de información financiera sea confiable, así como un flujo correcto de información y recursos, que conlleva a considerar, que los Estados Financieros son confiables .

3. La compañía cumple satisfactoriamente y de manera oportuna, con las obligaciones para con los diferentes entes de control como: SRI, IESS, Superintendencia de Compañías, Ministerio de Relaciones Laborales, y demás entidades que ejercen control en este tipo de organizaciones, cada una en su correspondiente campo.

4. La Administración de la compañía da cumplimiento oportuno a las resoluciones y disposiciones de la Junta General de Socios.

Por todo lo manifestado en el presente informe, mi opinión final es de que los Estados Financieros de "HOMERO ORTEGA PEÑAFIEL E HIJOS C. LTDA." por el período comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019, presentan razonablemente en todos los aspectos materiales la situación financiera de la compañía, y los resultados de sus operaciones a esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES NIIF's PYMES.

Atentamente,

Eugenio Coronel Mosquera

COMISARIO

Gil Ramírez Dávalos 3-86
Phones: (593-7) 2801 288
2809 000 / 2865 888
Fax: (593-7) 2867 600
E-mail: info@homeroortega.com
www.homeroortega.com
www.genuinepanamahat.com
Cuenca • Ecuador