

Quito D. M., 15 de marzo del 2019

Señores

Accionistas de la Compañía

CERAMICAS BOZICKOVIC & MORALES BOMORKA S. A.

Presente.-

Estimados socios:

En mi calidad de Comisario de la Empresa, cúpleme presentar el informe correspondiente al Ejercicio Económico del 2018, el mismo que se encuentra amparado en la Ley y de la Resolución de la Superintendencia de Compañías No. 9.21.4.3.0014, publicada en el Reg. Oficial No. 44 del 13 de octubre de 1992.

Cumplimiento de Obligaciones Legales

Durante el año 2018, las actividades de la Administración de la Empresa se realizaron en cumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias tanto de la Ley de Compañías, como de la Ley de Régimen Tributario Interno y su respectivo reglamento, así como de las decisiones tomadas y emitidas por la Junta General de Socios.

Los Libros de las Actas de la Junta General y Directorio, libro talonario, libro de acciones y accionistas, y demás documentos de la Compañía están llevados y custodiados conforme lo establecen las disposiciones legales.

Informe

He revisado los balances generales de la Empresa CERAMICAS BOZICKOVIC & MORALES BOMORKA S. A., cerrados al 30 de diciembre del 2018 y sus correspondientes estados financieros. Los mismos que son responsabilidad de la Gerencia de la Empresa. La responsabilidad del Comisario es expresar una opinión sobre dichos estados financieros.

La presente revisión se efectuó conforme a Normas Ecuatorianas de Auditoría, Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados y Normas Internacionales de Información Financiera, especialmente la verificación de la razonabilidad de

las cifras, situación que permita establecer la inexistencia de errores importantes, lo cual soporta la emisión de la presente opinión.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros se presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la empresa CERAMICAS BOZICKOVIC & MORALES BOMORKA S. A., al 31 de diciembre del 2018, y de conformidad con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, con las normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador y el Ministerio de Economía y Finanzas.

Se me ha entregado la información solicitada en medio digital (correo electrónico), con la cual ha sido posible la revisión exhaustiva de cada uno de los movimientos realizados durante el año 2018, entre ellos están:

Estado de Situación Financiera con sus respectivas notas explicativas.
Libro Mayor de Clientes Comerciales.
Libro Mayor de Ventas Porcelanato.
Libro Mayor de Banco Pichincha Cta. Cte.
Libro Mayor de Mercantil Bank.

En mi calidad de comisario titular he verificado también el cumplimiento de las normas legales estatutarias y las resoluciones tomadas por la Junta General de Accionistas de la Compañía.

Así como el manejo de los correspondientes libros de Actas, de Expedientes de Actas, de Acciones y Accionistas y el Libro Talonario de Acciones; sobre los cuales, en mi opinión no existieron aspectos de importancia que llamaran mi atención; la administración de la compañía ha tomado en cuenta las resoluciones impartidas por la Junta General de Accionistas en todos sus aspectos.

He dado cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías del Ecuador, debiendo advertir lo siguiente:

No existen requisitos de presentación de garantías de los administradores de la Compañía.

Se me ha entregado copias legibles de todos los Estados Financieros.

Jaime Roberto Mejía Espinosa
Contador Público Autorizado
Licenciado en Contabilidad y Auditoría
Ingeniero en Contabilidad y Auditoría

He revisado los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018. Las cifras presentadas guardan correspondencia con las asentadas en registros contables y presentan razonablemente en todos los aspectos.

No hubo necesidad en mi calidad de comisario, de convocar a Junta General de Accionistas.

No existió razón para vigilar las operaciones de la compañía.

No existió razón para proponer la remoción de los administradores.

La información queda a completa disposición de los Señores Accionistas.

Sin otro particular me suscribo, y los accionistas pueden hacer uso del presente informe en la forma lícita que a bien tuvieren.

Atentamente,



Ing. CPA. Jaime Mejía Espinosa
RUC: 1713170544001
Reg. Nac.: 17-650