

Informe de Comisario

A los señores Socios de:
NORTESA S.A.

1. He revisado el balance general adjunto de **NORTESA S.A.**, al 31 de diciembre de 2018, y los correspondientes estados de resultados por el año terminado en esa fecha. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en emitir un informe sobre esos estados financieros en base a mi revisión.
2. Mi revisión fue efectuada mediante pruebas de la evidencia que respaldan las cifras y revelaciones en los estados financieros y en uso de las atribuciones y cumplimiento de las obligaciones dispuestas en el Artículo 321 de la Ley de Compañías. Como parte de esta revisión efectué pruebas del cumplimiento por parte de **NORTESA S. A.**, y sus administradores, en relación a:
 - a) El cumplimiento por parte de los administradores, de las normas legales estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
 - b) Si la correspondencia, los libros de Actas de la Junta General de Accionistas, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad, se llevan y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.
 - c) Si la custodia y conservación de bienes de la Compañía son adecuados.
 - d) Que los estados financieros son confiables, han sido elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas en Ecuador y surgen de los registros contables de la Compañía.
3. Los resultados de las pruebas no revelaron situaciones que, en mi opinión, se consideren incumplimientos por parte de **NORTESA S.A.**, con las disposiciones mencionadas en el párrafo 2, por el año terminado el 31 de diciembre de 2018.
4. No hubo limitaciones en la colaboración prestada por los administradores de la Compañía en relación con mi revisión y otras pruebas efectuadas.
5. En base a mi revisión y otras pruebas efectuadas, no ha llegado a mi conocimiento ningún asunto con respecto a los procedimientos de control interno de la Compañía, cumplimiento de prestación de garantías por parte de los administradores, omisión de asientos en el orden del día de las Juntas Generales de Accionistas, propuesta de renovación de los administradores y denuncias sobre la gestión de administradores, que me hicieran pensar que deban ser informados a ustedes.

6. Adjunto a este informe los estados financieros de la Compañía, correspondiente al ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2018.



Carmen A. Cerón M.

Comisario

CPA. No. 17 - 766

NORTESA S.A.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2018
Expresado en Dólares de E.U.A.

	<u>2018</u>
Activos	
Activos Corrientes:	
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$ 7.954
Cuentas por Cobrar	76.432
Total activos corrientes	<u>84.386</u>
Total Activos	84.386
Pasivos	
Pasivos Corrientes:	
Proveedores	20
Cuentas por pagar socios	8.683
Total pasivos corrientes	<u>8.703</u>
Total Pasivos	8.703
Patrimonio de los accionistas:	
Capital social	800
Reserva de Capital	7,659
Pérdidas acumuladas	(40.249)
Utilidades acumuladas	111,450
Utilidad del Ejercicio	(3.976)
Total patrimonio de los accionistas	<u>75.684</u>
Total pasivo y patrimonio de los accionistas	\$ <u>84.386</u>

NORTESA S.A.
Estado de Resultados Integral
Por el período del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2018
Expresado en Dólares de E.U.A.

	2018
Ingresos	
Ventas	\$ -
Total Ingresos	<u>-</u>
Costo de Ventas	
Costo de Ventas	-
Total Costo de Ventas	<u>-</u>
Utilidad Operacional	-
Gastos de operación	
Gastos Administrativos	4.005
Total Gastos de operación:	<u>4.005</u>
Otros ingresos y (gastos):	
Ingresos	34
Financieros	<u>(5)</u>
Total Otros ingresos y gastos	<u>29</u>
Pérdida del Ejercicio	<u>\$ (3.976)</u>