MADERAS DEL SUR CENTROMADERAS S.A.

INFORME DEL COMISARIO

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE MADERAS DEL SUR CENTROMADERAS S.A.

En cumplimiento de lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías, referentes a la obligaciones de los Comisarios, en mi calidad de Comisario Principal de la Compañía MADERAS DEL SUR CENTROMADERAS S.A. presento a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración, en relación con la situación financiera, estado de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo de la Compañía por el año terminado al 31 de diciembre del 2018.

He fiscalizado los estados financieros de la compañía MADERAS DEL SUR CENTROMADERAS S.A., que se acompañan, los cuales comprenden el estado de situación financiera, estado de resultados de operaciones, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2018.

Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros.

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación y el mantenimiento de los controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

Responsabilidad del Comisario Principal

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estados financieros de la compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento por parte de la administración, de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas y de las recomendaciones, así como los libros sociales de la compañía y, entre ellos, las actas de Juntas de Accionistas y expedientes.

Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las normas internacionales de auditoría, incluyendo en consecuencia, pruebas selectivas de los registros contables, evidencia que soporta los importes y revelaciones incluidos en los estados financieros; adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, evaluación de control interno de la compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo con las circunstancias.

Para este propósito, he obtenido de los administradores, información de las operaciones, registros contables y documentación sustentatoria de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente, he revisado el estado de situación financiera al 31 de

OFICINA: PARROQUIA TARQUÍ, KM 10 VÍA A DAULE **CELULAR:** 0994142107
CORREO ELECTRÓNICO: gustavochiangroman@gmail.com
GUAYAQUIL - ECUADOR

diciembre de 2018, el estado de resultado integral, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo.

Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.

A continuación, pongo en consideración a la Junta los temas más relevantes revisados en la auditoría:

OPINIÓN SOBRE CUMPLIMIENTO.- La administración de la compañía MADERAS DEL SUR CENTROMADERAS S.A., ha cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General; cumpliendo oportunamente todas sus obligaciones tributarias, laborales con las demás entidades de control, en base a las fechas establecidas por las autoridades y sus reglamentos.

OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO.- Con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la compañía MADERAS DEL SUR CENTROMADERAS S.A., ha determinado adecuados procedimientos de control interno, lo cual contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

OPINIÓN SOBRE LA INFORMACIÓN QUE PRESETNAN LOS ESTADOS FINANCIEROS.- En mi opinión, la contabilidad está dentro de las normas legales, siendo debidamente registrada en los libros de contabilidad; los estados financieros anteriormente mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la MADERAS DEL SUR CENTROMADERAS S.A., al 31 de diciembre de 2018 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha ya que estos han sido elaborados de acuerdo con las nuevas Normas Internaciones de Información Financiera (NIIF para PYMES).

Adicionalmente, he podido verificar que los administradores han cumplido con las disposiciones e instrucciones de la Junta General de Accionistas; y, que los libros sociales de la compañía están adecuadamente manejados, presentando confiablemente en los Estados Financieros las cifras que guardan correspondencia con las asentadas en los registros contables

La situación Financiera de la Empresa se ve reflejada en totales de la siguiente manera:

TOTAL DE ACTIVO:	$	20,269.85	TOTAL INGRESOS:	$	-
TOTAL DE PASIVO:	$	37,908.34	TOTAL COSTOS Y GASTOS:	$	2,314.66
PATRIMONIO:	$	(17,638.49)	UTILIDAD OPERACIONAL:	$	(2,314.66)

La situación financiera reflejada en los resultados de la empresa, no alcanzaron los índices esperados, es comprensible debido a los continuos cambios del mercado y la competencia que existe en el campo de esta actividad económica. Sin embargo la

gestión de la administración está orientada a obtener beneficios futuros a corto plazo, por lo que se están implementando nuevas técnicas de mercadeo.

INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO A LA LEY DE COMPAÑÍAS.- Es importante señalar que, en mi calidad de comisario principal de la empresa, he dado cumplimiento con todas las disposiciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías.

La Compañía MADERAS DEL SUR CENTROMADERAS S.A., no tiene obligación de cumplir con el artículo 321 de la Ley de Compañías en lo que respecta a la Contratación de Auditores Externos.

Dejando constancia y agradecimiento por la colaboración prestada por el personal administrativo de la empresa

Guayaquil, 22 de Marzo de 2019

Atentamente,

Viviana Yeraldine Marín Freire
C.I. 0706624574
COMISARIO

OFICINA: PARROQUIA TARQUÍ, KM 10 VÍA A DAULE **CELULAR:** 0994142107
CORREO ELECTRÓNICO: gustavochiangroman@gmail.com
GUAYAQUIL - ECUADOR