

## **INFORME DE COMISARIO**

### **A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE EVONIK ECUADOR S.A.**

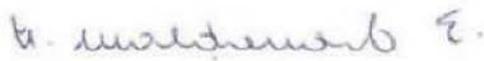
En cumplimiento con lo dispuesto en la Resolución N.º 92.1.4.3.0014 de la Superintendencia de Compañías y a la nominación como Comisario Principal que me hiciera la Junta General de Accionistas, rindo a ustedes mi informe sobre la suficiencia de la información que ha presentado a ustedes la Administración, en relación con la marcha de la compañía por el período terminado al 31 de diciembre del 2019.

1. La Administración de la compañía, ha cumplido con las disposiciones y resoluciones, emitidas para el período 2019 por la Junta General.
2. La Gerencia de Evonik S.A., es responsable por mantener un adecuado sistema de control interno, diseñado para proveer una seguridad razonable de que los libros contables y sus registros reflejen de manera exacta las transacciones generadas por las operaciones de la unidad, y de que todas las políticas y procedimientos establecidos son seguidos.
3. Las cifras presentadas en los Estados financieros guardan correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad, y han sido elaborados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.
4. Las políticas contables de la compañía son las establecidas o autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas en sus aspectos importantes están de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.
5. Sobre la razonabilidad de los estados financieros de la compañía al 31 de diciembre de 2019, favor remitirse a los informes de auditoría externa.
6. Durante el ejercicio económico 2019 la compañía genero ingresos por un monto de \$ 1'710.924 y costos y gastos por \$ 1.484.543 generando una utilidad contable de \$ 226. 381.
7. A la utilidad contable de \$ 226.381 se le resta el 15% de participación trabajadores en las utilidades de la compañía \$ 33.957, se suman los gastos no deducibles por \$ 107.876 y el monto de diferencias temporales por \$ 32.592, se restan otras deducciones por \$ 3.560 y se

amortizan las pérdidas tributarias de años anteriores por \$ 19.968 estableciéndose una base imponible de \$ 309.364 y una causación de impuesto a la renta de \$ 86.622

8. Por el monto de los activos totales establecidos en los estados financieros al 31 de diciembre del 2019, la compañía estará sujeta a auditoría externa en el ejercicio económico 2020.
9. La compañía prepara estados financieros mensuales y se ha constatado la existencia de estos.
10. La Junta General de Accionistas se realizaron de conformidad con las disposiciones societarias vigentes.
11. Los expedientes de las Juntas Generales se conservan de acuerdo con la Ley, así como la lista de asistentes.

Atentamente,



Ulianova Maldonado E.  
Comisario Principal  
Quito, 2020