

## **INFORME DE COMISARIO POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2018**

**A la Junta General de socios:**

### **OPERADORES DE COMERCIO EXTERIOR COLOMA & DAVILA OCEXCOD S.A.**

En el cumplimiento a las disposiciones expedidas por la Superintendencia de Compañías, realizamos los siguientes procedimientos:

#### **INFORMACION REVISADA**

1. Se verificó el cumplimiento de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Socios y del Directorio por parte de los Administradores.
2. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas del Estado de Situación Financiera.
3. Se Evaluaron los libros, documentos y registros del Estado de Resultados Integrales, no existen operaciones en el periodo 2018.
4. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Patrimonio.
5. Se Revisó y Evaluó los procedimientos de control interno.
6. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos Tributarios.
7. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos laborales.

#### **ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS**

La compañía OPERADORES DE COMERCIO EXTERIOR COLOMA & DAVILA OCEXCOD S.A. fue constituida el 05 de Febrero de 2018. Su objeto social establece que la empresa se dedicara a las actividades de almacenamiento y actividades de apoyo al transporte. La máxima autoridad de la empresa según los estatutos es la JUNTA GENERAL DE SOCIOS y está representada legalmente de forma Individual por el Gerente General.

#### **ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS CUENTAS CONTABLES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La contabilidad de la empresa entregada por el departamento Contable es el fiel reflejo de los soportes físicos que reposan en los archivos de la compañía.

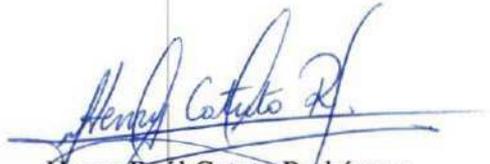
#### **ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE EL CONTROL INTERNO**

La compañía, a la fecha del presente informe posee un control interno acorde al objetivo de proporcionar un grado de seguridad razonable en cuanto a la consecución de objetivos de eficacia y eficiencia de las operaciones, fiabilidad de la información financiera y cumplimiento de las leyes y normas aplicables.

## **OPINIÓN**

En mi opinión, los estados financieros anteriormente referidos presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de la compañía OPERADORES DE COMERCIO EXTERIOR COLOMA & DAVILA OCEXCOD S.A., al 31 de diciembre del 2018, y los resultados de sus operaciones, de evolución del patrimonio y de cambios en la posición financiera, por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y las Normas Internacionales de Información Financieras.

Con el objeto de obtener la certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo me pronuncio diciendo que las contabilizaciones de los soportes físicos presentan una correcta contabilización.



Henry Raúl Catuto Rodríguez  
Comisario.

No. Registro. 1006-12-1102878

Guayaquil, 04 de Marzo de 2019