

ING. FERNANDO PAREDES IBARRA

Brasil # 1708 y García Moreno

Tif 6015874

INFORME DE COMISARIO

Señores

ACIONISTAS DE LA COMPAÑÍA D'PAPLAS S.A.

Guayaquil, Ecuador

He revisado el balance general de la Compañía D'PAPLAS S.A. , el estado de ingresos y gastos , y el estado de flujos de fondos , por el periodo terminado en esa fecha . Mi revisión la efectué de acuerdo con las disposiciones que para el Comisario establecen los Estatutos y las disposiciones emitidas en la Ley de Compañías y por consiguiente incluyó aquellas pruebas sobre los registros de contabilidad y otros procedimientos de revisión que consideré necesarios de acuerdo con las circunstancias. La preparación de los estados financieros son responsabilidad de la administración de la Institución. Mi responsabilidad es cumplir con las disposiciones establecidas por los Estatutos.

- 1.- Al 31 de Diciembre del 2016 la Compañía si ha dado cumplimiento a la aplicación de las Normas Internacionales de Administración Financiera NIIF.
- 2.- La Administración dio cumplimiento a los normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes
- 3.- Revisamos los estados financieros mensuales, sobre los que no encontramos transacciones inusuales que debamos comentar.
- 4.- La Compañía mantuvo la práctica de contabilizar sus registros por el método de devengado.
- 5.- La práctica de la compañía en relación a la gestión de cobranzas mantiene una política de crédito de hasta sesenta días.- En la actualidad el tiempo de recuperación es de 112 días.

6.- La Compañía cumplió con sus obligaciones de como agente de retención y percepción del Impuesto a la Renta y al Valor Agregado. Manteniéndose al día con los pagos a la Administración Tributaria por estos conceptos.

7.- La provisión acumulada por jubilación patronal y desahucio calculada al 31 de Diciembre del 2016 es de \$ 7.370.99

Las cifras presentadas en los estados financieros son las que están registradas en los libros de contabilidad y los estados financieros han sido preparados de acuerdo con los principios y normas de contabilidad aplicadas de manera uniformes con respecto al año anterior.

Sobre la base de procedimientos adicionales de revisoría que he llevado a cabo considero que tuve toda la información necesaria para el cumplimiento de mi función.



Ing. Fernando Paredes I