

INFORME DE COMISARIO

Guayaquil, Abril 28 del 2020

**Señores
JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE
GOLIDES S. A.
Ciudad.-**

He revisado los Estados Financieros con sus correspondientes anexos, de la Compañía GOLIDES S. A., por el Ejercicio Económico terminado el 31 de Diciembre del 2019 así como también el estado de patrimonio de los accionistas y de cambios en la situación financiera por el año terminado en esa fecha, estos estados son de responsabilidad de la gerencia de la compañía. mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los mencionados Estados Financieros.

Mi examen se realizó de acuerdo con normas de intervención de cuentas. Estas normas requieren de planeación y ejecución. De una revisión que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable y determinar si los Estados Financieros se encuentran libres de errores significativos. La revisión incluyó aquellas pruebas de los registros de contabilidad y otros procedimientos de auditoría que respaldan las transacciones registradas y su revelación en los Estados Financieros, La determinación del uso de los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador, y las estimaciones importantes realizadas por la gerencia, a mi criterio el trabajo de análisis efectuado establece bases razonables para mi opinión.

Se han utilizado procedimientos adicionales de intervención que he llevado a cabo para cumplir con lo dispuesto en el artículo 279, numeral 4 de la ley de Compañías, debo recalcar que obtuve todas las informaciones necesarias para el cumplimiento de mis funciones, la contabilidad se lleva conforme a las normas legales, las operaciones en ellas registradas, así como los actos y disposiciones de los administradores se ajustaron a los estatutos de la Junta General de Accionistas y del Directorio. El sistema de control interno, en términos generales es adecuado, los libros de actas y registros, los comprobantes de cuentas y la correspondencia llevan y mantienen adecuadamente, así como también la conservación y custodia de los bienes de la compañía son satisfactorias.

Adicionalmente, mi examen se efectuó de acuerdo a Normas de Intervención Generalmente Aceptadas, con el propósito de formarme una opinión sobre dichos Estados Financieros. Estas normas requieren que la revisión sea diseñada y realizada para obtener certeza razonable si los estados financieros no contienen exposiciones erróneas de carácter significativo e incluye el examen a base de pruebas de las evidencias que soportan las cifras y las revelaciones presentadas en los Estados Financieros.

El cumplimiento de la compañía, de sus obligaciones como agente de retención y preceptor del Impuesto a la Renta, así como los criterios de aplicación de las normas tributarias son responsabilidad de su administración. Estos criterios podrían no ser compartidos por las autoridades competentes para obtener una certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas de carácter significativo, se efectuaron pruebas del cumplimiento de las mencionadas obligaciones.

Debo informar que la empresa se encuentra en inactividad, por lo que se considera que ya no es una empresa en marcha.

En base a todo lo expuesto, es de mi opinión que los estados financieros referidos anteriormente, presentan razonablemente la Situación Financiera de GOLIDESA S.A., al 31 de diciembre del 2019, y el resultado de sus operaciones y los cambios en su situación financiera por el año terminado en esa fecha, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador y a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF.

Así mismo el resultado de mi revisión no revelo situaciones en las transacciones examinadas que en mi opinión constituyan incumplimiento significativo de las obligaciones de GOLIDESA S.A., como agente de retención y percepción del Impuesto a la Renta durante el año terminado el 31 de diciembre del 2019.



ING. JAZMIN MARCIAL TRUJILLO
COMISARIO PRINCIPAL
REG.NAC. 012502