

INFORME DE COMISARIO

A los Señores Accionistas de:

COTRAPESAMI S.A.

En mi calidad de Comisario de COTRAPESAMI S.A. , y en cumplimiento de la función que me asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el Estado de Situación Financiera de la Compañía al 31 de Diciembre del 2018 y el correspondiente Estado de Resultados Integrales, por el año terminado en esa fecha, además del desempeño de sus operaciones y la aplicación de sus procedimientos y políticas de control interno. Los estados financieros mencionados son responsabilidad de la administración de la empresa. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre éstos, basado en la revisión de comisaría.

Mi revisión fue efectuada para obtener certeza razonable, no absoluta, de si los Estados Financieros no contienen errores importantes o de carácter significativo. Actividad que incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; Incluyó también una apreciación de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general. Considero que esta revisión, me provee una base razonable para expresar una opinión.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014 (Reglamento que establece los requisitos mínimos que deben contener los informes de los comisarios de las compañías sujetas al control de la Superintendencia de Compañías), en adición, debo indicar:

1. ASPECTOS SOCIETARIOS.-

Los directivos y administradores de COTRAPESAMI S.A., han cumplido con las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes, excepto por la obligatoriedad de realizar sesiones de Directorio de manera trimestral de acuerdo con el Art. 26 del Estatuto vigente debido a un quórum no conformado cuyas razones se expresan más adelante.

2. ASPECTOS LABORALES.-

COTRAPESAMI S.A., cumplió con todas las disposiciones de tipo; Laboral y de Seguridad Social, correspondientes al año 2018.

3. ASPECTOS TRIBUTARIOS.-

COTRAPESAMI S.A., cumplió con todas las disposiciones, requerimientos y declaraciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario correspondientes al año

2018. Adicionalmente, ha presentado y pagado valores por; Impuestos Prediales, Patentes y Contribuciones, a los que está sujeto.

4. ASPECTOS ADMINISTRATIVOS.-

Es recomendable que COTRAPESAMI S.A. garantice la ejecución del 100% del plan de trabajo en pro de la salud financiera de la Compañía.

5. ASPECTOS CONTABLES.-

La documentación así como los registros contables de COTRAPESAMI S.A., se llevan y conservan de conformidad con disposiciones y políticas internas vigentes.

Se encuentra registrada en cuentas por cobrar un monto aproximado de \$13.000 correspondiente a trabajos realizados por la empresa que no han sido recuperados hasta la fecha del presente informe.

Quito. Ecuador
marzo del 2019

Ramiro Avila
170786434-2
Comisario