

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de:
ODDNIPALM S.A.

En mi calidad de Comisario principal de ODDNIPALM S.A. y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados de la Compañía al 31 de diciembre del 2018.

Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros:

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

Responsabilidad de la Comisaria Principal:

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía, basada en pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros, los papeles de trabajo de los auditores externos de la compañía, las disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia.

1. Cumplimiento de resoluciones

La Administración de la compañía ha observado y cumplido con las resoluciones de la Junta General y del Directorio emitidas durante el año 2018.

Las convocatorias a Juntas Generales de Accionistas, se realizaron de conformidad con las disposiciones societarias vigentes.

Los expedientes de las Juntas Generales se conservan de acuerdo con la Ley.

2. Procedimiento de control interno

Considero que la administración de la compañía ha determinado adecuados procedimientos de control interno, lo cual contribuye a obtener confiabilidad y razonabilidad en la ejecución de las transacciones y presentación de Estados Financieros y sustenta el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.

3. Registros legales y contables

La Compañía ODDNIPALM S.A. fue constituida el 23 de Abril de 1997, y se inscribió en el Registro Mercantil el 17 de junio de 1997, número de expediente de la Superintendencia de Compañías 85381 y Registro Único de Contribuyente es 0890051065001. Su objeto social es cultivo, industrialización y procesamiento de toda clase de productos vegetales naturales. Está domiciliada en la ciudad de Quito.

ODDNIPALM S.A. al 31 de diciembre de 2018 tiene un capital Suscrito de US\$8.000,00 dividido en 8.000 acciones a un valor nominal de US\$1,00 cada una.

De acuerdo a la Ley de Compañías, la reserva legal debe apropiar por lo menos el 10% de la utilidad neta del año a una reserva legal, hasta que el saldo de dicha reserva

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de:

ODDNIPALM S.A.

alcance el 50% del capital suscrito. Al 31 de diciembre del 2018 el saldo de la Reserva legal cubre el límite indicado por lo que no es necesario efectuar apropiaciones adicionales de utilidades a Reserva legal. El valor de la reserva legal al 31 de diciembre asciende a US\$4.000,00

Con respecto a la documentación contable, financiera y legal de la Compañía, considero que la misma cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio; entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

Los componentes principales de los estados financieros de ODDNIPALM S.A.al 31 de diciembre de 2018, son:

(Véase página siguiente)

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de:
ODDNIPALM S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 2018

(en dólares estadounidenses)

1.	ACTIVO		
1.01.	ACTIVO CORRIENTE		1.060.079,05
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	590.469,62	
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	468.379,54	
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	<u>1.229,89</u>	
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE		1.356.712,70
1.02.01.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (ACTIVO	134.991,02	
1.02.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	1.038,92	
1.02.08.	OTROS CUENTAS Y DCTOS POR COBRAR A	677.000,00	
1.02.10.	OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	<u>543.682,76</u>	
	TOTAL ACTIVOS		<u>2.416.791,75</u>
2.	PASIVO		
2.01.	PASIVO CORRIENTE		-3.377,62
2.01.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-2.377,05	
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (OBLI	-959,37	
2.01.14.	OTRAS CUENTAS Y DCTOS POR PAGAR COR	-41,20	
2.01.13.	OTROS PASIVOS CORRIENTES		
2.02.	PASIVOS NO CORRIENTES (PASIVO LARGO		-900,54
2.02.07.	PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEA	<u>-900,54</u>	
	TOTAL PASIVOS		<u>-4.278,16</u>
3.	PATRIMONIO NETO		
3.01.	CAPITAL		-8.000,00
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	<u>-8.000,00</u>	
3.04.	RESERVAS		-4.000,00
3.04.01.	RESERVAS LEGALES	<u>-4.000,00</u>	
3.05.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES		0,40
3.05.05.	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULA	<u>0,40</u>	
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS		-2.235.393,66
3.06.01.	GANANCIAS ACUMULADAS (UTILIDADES NO	-3.158.664,48	
3.06.02.	(-) PERDIDAS ACUMULADAS (PERDIDA AC	<u>923.270,82</u>	
	RESULTADO DEL EJERCICIO		-165.120,33
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>-165.120,33</u>	
	TOTAL PATRIMONIO		<u>-2.412.513,59</u>
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		<u>-2.416.791,75</u>

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de:
ODDNIPALM S.A.

- a) En el ejercicio económico 2018 la utilidad después de Impuestos y Participaciones, asciende a US\$165.120,3 Los ingresos de la Compañía están constituidos por Dividendos e intereses financieros.
- b) A continuación se presentan el Estado de Resultados de la Compañía:

ESTADO DE RESULTADOS

A DICIEMBRE 2018

(en dólares estadounidenses)

4.	INGRESOS			-258.788,72
4.01.	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		-170.000,00	
4.01.07.	DIVIDENDOS	-170.000,00		
4.03.	OTROS INGRESOS		-88.788,72	
4.03.02.	INTERESES FINANCIEROS	-88.788,72		
6.	GASTOS			93.668,39
6.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS		81.759,34	
6.02.01.	SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERAC	9.915,00		
6.02.02.	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCL	2.030,58		
6.02.04.	GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEA	161,09		
6.02.05.	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PER			
6.02.08.	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.659,36		
6.02.14.	SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESI	3.200,63		
6.02.17.	GASTOS DE VIAJES	2.775,86		
6.02.18.	SERVICIOS VARIOS	27.952,36		
6.02.19.	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEC	75,10		
6.02.20.	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	29.209,38		
6.02.21.	DEPRECIACIONES	3.499,98		
6.02.29.	SUMINISTROS Y MATERIALES	280,00		
6.03.	GASTOS FINANCIEROS		58,54	
6.03.01.	INTERESES	51,85		
6.03.05.	OTROS GASTOS FINANCIEROS	6,69		
6.09.	GASTOS NO DEDUCIBLES		11.850,51	
6.09.01.	GASTOS NO DEDUCIBLES	11.850,51		
	UTILIDAD DEL EJERCICIO			-165.120,33

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de:

ODDNIPALM S.A.

- c) Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y cumplen con los requisitos que determinan los diferentes organismos de control.

4. Revelación de hechos importantes:

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión del presente Informe de Comisario, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

5. Informe

Como Comisario Principal, declaro que he dado cumplimiento a lo estipulado en el artículo 279 de la Ley de Compañías, en lo que es aplicable.

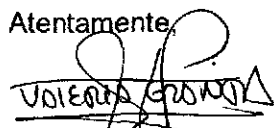
Este Informe de Comisario es de uso exclusivo de la Administración de la Compañía y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes aplicables para la Compañía ODDNIPALM S.A. Por esta razón, este documento no puede ser distribuido, copiado o entregado a otras personas u organismos.

Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación: los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de ODDNIPALM S.A. al 31 de Diciembre de 2018 y el correspondiente resultado de sus operaciones, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)., con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto someto a su consideración, la aprobación final del Estado de Situación Financiera de ODDNIPALM S.A. y el correspondiente Estado de Resultados, por el año terminado el 31 de diciembre de 2018.

Quito, 04 de abril de 2019

Atentamente,



Ing. CPA Valeria Granja A.

RUC 1713013207001

Comisario Principal