

Informe de Comisario
Por el Ejercicio Económico 2019
ODDNIPALM S.A.

A los Señores Accionistas de ODDNIPALM S.A.:

En cumplimiento con mi responsabilidad de Comisario de la compañía ODDNIPALM S.A., y de conformidad con lo dispuesto en la Resolución No. 92-1-4-3-0014 de la Superintendencia de Compañías, en la que consta el Reglamento sobre el contenido mínimo que deben contener los Informes de Comisario, me permito presentar a ustedes el presente Informe, el mismo que pongo a su conocimiento y consideración:

1. Opinión sobre el cumplimiento, por parte de los administradores, de normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General.

Se ha revisado las disposiciones emitidas por la Junta General de la compañía y se puede indicar que los Administradores han dado cumplimiento a lo dispuesto por dicho órgano; así como se ha dado cumplimiento a disposiciones estatutarias, legales y reglamentarias.

2. Comentarle sobre los procedimientos de control interno de la Compañía.

La compañía cuenta con procedimientos de control interno adecuados, se ha evidenciado que existen procedimientos definidos de control previo en manejo de activos, procesos financieros, recursos humanos y en temas administrativos.

3. Opinión respecto a las cifras presentadas en los estados financieros y su correspondencia con las registradas en los libros de contabilidad; y, si éstos han sido elaborados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

Considero que la documentación contable y financiera 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.

4. Informar sobre las disposiciones constantes en el artículo 321 (279) de la Ley de Compañías.

Informe de Comisario
Por el Ejercicio Económico 2019
ODDNIPALM S.A.

En mi calidad de Comisaria, he verificado el cumplimiento de la administración de la compañía, y he velado que ésta se ajuste no solo a los requisitos sino también a las normas de una buena administración; el Estatuto Social y las disposiciones de la Junta General. En particular puedo indicar:

- a)** Cerciorarse de la constitución y subsistencia de las garantías de los administradores y gerentes en los casos en que fueren exigidas;

No existe disposición legal, estatutaria o corporativa que exija la constitución de garantías.

- b)** Exigir de los administradores la entrega de un balance mensual de comprobación;

Se ha proporcionado la información y por tanto se ha dado cumplimiento a cabalidad.

- c)** Examinar en cualquier momento y una vez cada tres meses, por lo menos, los libros y papeles de la Compañía en los estados de caja y cartera;

Se ha proporcionado la información y por tanto se ha dado cumplimiento a cabalidad.

- d)** Revisar el balance y la cuenta de pérdidas y ganancias y presentar a la junta general un informe debidamente fundamentado sobre los mismos;

Se han revisado los Estados Financieros y los mismos se encuentran elaborados sobre el fiel cumplimiento a las normas de contabilidad, por tanto, se ha validado la asertividad de las cifras manifestadas en los mismos.

Los componentes principales de los estados financieros de ODDNIPALM S.A. al 31 de diciembre de 2019, son:

Informe de Comisario
 Por el Ejercicio Económico 2019
 ODDNIPALM S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 2019

(en dólares estadounidenses)

| | | | |
|-----------|--|-------------------|-----------------------------|
| 1. | ACTIVO | | |
| 1.01. | ACTIVO CORRIENTE | | 432,965.03 |
| 1.01.01. | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 427,859.58 | |
| 1.01.02. | ACTIVOS FINANCIEROS | 3,843.56 | |
| 1.01.04. | SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS | <u>1,261.89</u> | |
| 1.02. | ACTIVO NO CORRIENTE | | 1,949,587.37 |
| 1.02.01. | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (ACTIVO | 104,993.00 | |
| 1.02.05. | ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | 1,911.61 | |
| 1.02.08. | OTROS CUENTAS Y DCTOS POR COBRAR A | 1,299,000.00 | |
| 1.02.10. | OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES | <u>543,682.76</u> | |
| | TOTAL ACTIVOS | | <u>2,382,552.40</u> |
| 2. | PASIVO | | |
| 2.01. | PASIVO CORRIENTE | | -2,001.52 |
| 2.01.03. | CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR | -99.00 | |
| 2.01.04. | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS | -1,775.56 | |
| 2.01.07. | OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES (OBLI | <u>-126.96</u> | |
| 2.02. | PASIVOS NO CORRIENTES (PASIVO LARGO | | -710.50 |
| 2.02.07. | PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEA | <u>-710.50</u> | |
| | TOTAL PASIVOS | | <u>-2,712.02</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 | | -465.54 |
| 3.05.05. | OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULA | <u>-465.54</u> | |
| 3.06. | RESULTADOS ACUMULADOS | | -2,400,513.99 |
| 3.06.01. | GANANCIAS ACUMULADAS (UTILIDADES NO | -3,323,784.81 | |
| 3.06.02. | (-) PÉRDIDAS ACUMULADAS (PÉRDIDA AC | <u>923,270.82</u> | |
| | RESULTADO DEL EJERCICIO | | 33,139.15 |
| | UTILIDAD DEL EJERCICIO | <u>33,139.15</u> | |
| | TOTAL PATRIMONIO | | <u>-2,379,840.38</u> |
| | TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO | | <u>-2,382,552.40</u> |

Informe de Comisario
 Por el Ejercicio Económico 2019
 ODDNIPALM S.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

A DICIEMBRE 2019

(en dólares estadounidenses)

| | | | |
|----------|--|------------|-------------------------|
| 4. | INGRESOS | | -47,731.48 |
| 4.03. | OTROS INGRESOS | | -47,731.48 |
| 4.03.02. | INTERESES FINANCIEROS | -47,731.48 | |
| | | | |
| 6. | GASTOS | | 80,870.63 |
| 6.02. | GASTOS ADMINISTRATIVOS | | 57,242.95 |
| 6.02.01. | SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERAC | 6,600.00 | |
| 6.02.02. | APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCL | 1,351.28 | |
| 6.02.04. | GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEA | 206.38 | |
| 6.02.05. | HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS PER | | |
| 6.02.08. | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 7,514.59 | |
| 6.02.12. | COMBUSTIBLES | 19.94 | |
| 6.02.14. | SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESI | 5,015.85 | |
| 6.02.17. | GASTOS DE VIAJES | 0.00 | |
| 6.02.18. | SERVICIOS VARIOS | 17,151.51 | |
| 6.02.19. | NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIED | 0.00 | |
| 6.02.20. | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS | 12,368.56 | |
| 6.02.21. | DEPRECIACIONES | 7,000.00 | |
| 6.02.29. | SUMINISTROS Y MATERIALES | 14.84 | |
| 6.03. | GASTOS FINANCIEROS | | 70.47 |
| 6.03.01. | INTERESES | 69.52 | |
| 6.03.05. | OTROS GASTOS FINANCIEROS | 0.95 | |
| 6.09. | GASTOS NO DEDUCIBLES | | 23,557.21 |
| 6.09.01. | GASTOS NO DEDUCIBLES | 23,557.21 | |
| | | | |
| | PERDIDA DEL EJERCICIO | | <u>33,139.15</u> |

e) Convocar a juntas generales de accionistas en los casos determinados en esta Ley;

No me ha correspondido, hasta la presente fecha, convocar a Junta de Accionistas.

f) Solicitar a los administradores que hagan constar en el orden del día, previamente a la convocatoria de la junta general, los puntos que crean conveniente;

No me ha correspondido, hasta la presente fecha, el efectuar esta solicitud.

Informe de Comisario
Por el Ejercicio Económico 2019
ODDNIPALM S.A.

g) Asistir con voz informativa a las juntas generales;

No he asistido a Juntas Generales, puesto que las mismas se han realizado conforme lo establece el Art. 238 de la Ley de Compañías; sin embargo, he revisado el cumplimiento de sus disposiciones.

h) Vigilar en cualquier tiempo las operaciones de la compañía;

Se ha procurado revisar las operaciones de la compañía, con la periodicidad que se ha acordado con la Administración, no habiendo en ningún momento resistencia o impedimento de la compañía para el cumplimiento de esta asignación.

i) Pedir informes a los administradores;

No se han requerido informes escritos a los Administradores, pues se ha contado con la información a tiempo y se forma oportuna.

j) Proponer motivadamente la remoción de los administradores.

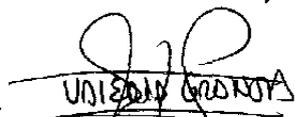
No se ha considerado, bajo ningún supuesto, la necesidad de proponer la remoción de los administradores.

k) Presentar a la junta general las denuncias que reciba acerca de la administración, con el informe relativo a las mismas

No se ha considerado, bajo ningún supuesto, la necesidad de presentar denuncias en contra de los Administradores.

Para los fines legales pertinentes, es todo lo que puedo manifestar a la Junta General de Accionistas de la compañía, sin antes agradecer la confianza depositada.

Atentamente,



Ing. CPA. Valeria Granja
C.I: 1713013207
COMISARIO