

INFORME DE COMISARIO EJERCICIO ECONOMICO 2018.

Quito, 26 de marzo del 2019

A LA JUNTA GENERAL ODINARIA DE ACCIONISTAS DE LA COMPAÑÍA PONTE SAN PIETRO S.A.

En mi calidad de comisario de la compañía PONTE SAN PIETRO S.A., he revisado los balances por el periodo económico 2018, cumplimiento la disposición legal contemplada en el artículo 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No.-92-1-4-3-0014 emitida por la Superintendencia de Compañías, la misma que fue publicada en el Registro Oficial No. 44 de 13 de octubre de 1992, por lo tanto me encuentro en la capacidad de emitir el presente informe:

Esta labor se efectuó en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad generalmente aceptados utilizados, 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.

En razón de lo mencionado expongo a la Junta General de Accionistas lo siguiente:

- El manejo de los Administradores de la Compañía, se ha dado en forma correcta, sus decisiones se enmarcaron en las normas legales vigentes, disposiciones estatutarias, así como las resoluciones adoptadas por la Junta General de Accionistas, máximo de la administración de la compañía **PONTE SAN PIETRO S.A.**
- Revisamos las resoluciones adoptadas por la Junta de Accionistas y considero que la Administración ha dado cumplimiento a las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones respectivas.

- La compañía dispone de un sistema contable y un proceso de control interno que permiten la obtención resultados razonables en base a la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera. (NIIFS)
- La estructura financiera se encuentra al momento equilibrada y el crecimiento es sostenido, las cuentas se encuentran contabilizadas de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados y sus soportes guardan estrecha relación con la realidad de la actividad económica ejercida por la compañía PONTE SAN PIETRO S.A.
- Certifico que en las Juntas Generales de Accionistas, no se ha omitido ninguno de los puntos estipulados en el orden del día de las convocatorias, se han dado en cumplimiento a las normas establecidas en la Ley de Compañías y en el Estatuto Social de la empresa.
- Después de efectuada la revisión a los balances presentados por los administradores de la compañía y compararlos con la situación contable se colige que los estados financieros reflejan razonablemente la situación de la compañía PONTE SAN PIETRO S.A. me abstengo de opinar respecto a los saldos contables iniciales arrastrados de los periodos fiscales anteriores, al no tener un profundo conocimiento de las transacciones registradas en dichos periodos.
- En relación a la disposición legal de que al menos un porcentaje fijo del talento humano debe ser personal con capacidades especiales, efectivamente, ha sido cumplida.
- Certifico que hasta la fecha, no ha llegado a mi conocimiento, peticiones o reclamos de los accionistas sobre la administración de la compañía, ni cualquier tipo de propuesta para la remoción de los mismos, en atención a lo dispuesto en el artículo 214 de la Ley de Compañías.
- Declaro expresamente no enmarcarme dentro de ninguno de los impedimentos para el ejercicio de esta función, mencionados en el artículo 275 de la Ley de Compañías.

- Declaro expresamente que durante el tiempo que efectué mi labor, recibí todas las facilidades por parte de los Administradores y el personal contable y financiero de la compañía, respétanos el derecho ilimitado de inspección y vigilancia establecida en el artículo 274 de la Ley de Compañías

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ruben Pinto', with a horizontal line drawn through it.

RUBEN PINTO

1707865232

Comisario