



INFORME DEL COMISARIO

**A los Señores Accionistas de:
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA RIVERACAONI S.A.**

En mi calidad de Comisario de: **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA RIVERACAONI S.A.**, en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, cúpleme informarles que hemos examinado el Balance General y el Estado de Resultados al 31 de Diciembre del 2009.

Nuestra revisión incluyó, la evidencia que soporta las cifras en los Estados Financieros; también incluyó la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia General, Considero que la revisión provee una base razonable para expresar una opinión:

1. Cumplimiento de resoluciones

He revisado las resoluciones adoptadas por la Junta General de Accionistas, y en nuestra opinión considero que la Administración, ha dado cumplimiento a las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones respectivas.

Los libros de actas de la Junta General de Accionistas y de la Administración, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

Los títulos de acciones y los talonarios, se encuentran actualizados.

2. Procedimiento de control interno

Como parte de la revisión efectuada, he realizado un estudio del Sistema de Control Interno de la Compañía, cuyo propósito permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los Estados Financieros examinados. El estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.

3. Registros legales y contables

La: **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA RIVERACAONI S.A.** es una Sociedad Anónima constituida en el Ecuador cuyo objeto social principal está orientado a: a) Prestar el servicio de transporte de carga pesada a nivel nacional e internacional, conforme a la autorización de los competentes organismos de tránsito; b) La compañía podrá importar, exportar, representar y distribuir productos de toda clase, y vehículos de carga, así como sus partes, piezas, repuestos y accesorios de toda marca, sean nacionales o extranjeros, y por consiguiente esta legalmente autorizada a celebrar toda clase de actos y contratos civiles y mercantiles.

En base a los resultados obtenidos al aplicar procedimientos de revisión, consideramos que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas, el Código de Comercio; entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

A la fecha de emisión del presente informe, la compañía no tiene litigios pendientes en su contra como tampoco planteados en contra de terceros.

Una compilación de los componentes principales de los Estados Financieros de la Compañía por el período que terminó el 31 de diciembre del 2009, es como sigue.

Activos corrientes	US \$	1.040.00
Patrimonio	US \$	1.040.00
Utilidad neta del ejercicio	US \$	0.00

Los respectivos registros contables se mantienen debidamente conciliados, no hemos identificado diferencia que deba ser revelada.

Una compilación del Estado de Resultados por el período que terminó el 31 de diciembre del 2009, no es posible realizarlo debido a que no tuvo ingresos.

4. Sobre las disposiciones del art. 321 actual 279

Manifiesto que he cumplido con las atribuciones de fiscalizar a la administración de la compañía las mismas que se han ajustado no solo por las normas legales vigentes sino también por las normas de una buena administración, obligaciones determinadas en el Art. 279 de la Ley de Compañías.

Considero que el examen efectuado fundamenta razonablemente la opinión que expresamos a continuación:

En mi opinión, los Estados Financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA RIVERACAONI S.A.** al 31 de Diciembre de 2009 y el correspondiente Resultado de sus operaciones, de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales relativas a la Información Financiera vigentes en la República del Ecuador.

Por lo expuesto anteriormente, someto a consideración la aprobación final del Balance General de: **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA RIVERACAONI S.A.** al 31 de diciembre del 2009 y el correspondiente Estado de Resultados.

COMISARIO

NOMBRE: *Carlos Ordóñez*
Ci: *170561318-8*

Pedro Vicente Maldonado, 15 de Marzo del 2010