

INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS ROYGALINC S.A.

FECHA: Quito, 20 de marzo 2017

En cumplimiento a lo que establece la ley de Compañías, y en calidad de Comisario Principal de la empresa, presento el informe respecto a las operaciones y resultados del ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2016, el cual ha sido preparado en base a la información y registros contables que la Administración de la compañía me ha proporcionado los mismos que cumplieron con las exigencias de claridad, exactitud y suficiencia para expresar mi opinión.

De la documentación examinada, se desprende que la Administración de la empresa ha cumplido con las normas legales, con los estatutos sociales y con las disposiciones de la Junta General de Accionistas. Se revisaron los libros sociales, los cuales son llevados conforme las normas societarias vigentes siendo la única observación la falta de numeración en las actas de junta general.

Respecto a la propiedad intelectual, la compañía cumple con la normativa vigente respecto a la temática.

Durante el proceso de revisión se determinó que la compañía ROYGALINC S.A., cuenta con adecuados sistemas y procedimientos de control interno que permiten que los registros contables e información financiera reflejen la situación real en forma objetiva y clara. La Administración cuenta con procedimientos y mecanismos que aseguran, aunque no en forma absoluta, la utilización legítima y autorizada de los bienes y recursos de la compañía.

Las cifras presentadas en los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2016 han sido preparadas conforme la técnica contable, los Principios de Contabilidad de General Aceptación, las disposiciones legales del SRI y de la Superintendencia de Compañías por lo que ya en dichos Estados Financieros responden a las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIFS, y reflejan en forma objetiva la situación financiera y económica de la empresa.

Por otro lado, del análisis financiero efectuado, se concluye que tanto la situación económica como financiera de la Compañía se encuentran en una situación estable, de tal forma que puede cumplirse con la finalidad social de la empresa.

Señores Accionistas, en mi opinión, las operaciones y resultados de ROYGALINC S.A., por el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre del 2016, reflejan que la compañía se encuentra en una situación estable, y que la administración de

dicha compañía ha sido manejada de manera correcta acorde y conforme a Principios Contables y Disposiciones de la Superintendencia de Compañías.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized initials and a surname, enclosed within a circular scribble.

CPA MERCY SALAZAR
COMISARIO PRINCIPAL