

Guayaquil, 31 de Marzo del 2014

INFORME DEL COMISARIO

Señores

JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE COMPAÑIA DE TRANSPORTE TRANSNEVICOL S.A.

En calidad de comisario de la COMPAÑIA DE TRANSPORTE TRANSNEVICOL S.A., presento a su consideración mi informe y opinión sobre la suficiencia y razonabilidad de la información que ha presentado la administración en relación con la marcha de la Compañía por el año terminado al 31 de diciembre del 2013.

1. He obtenido de su administración toda la información sobre las operaciones, documentación y registros que juzgué necesario investigar. Asimismo, he revisado el Estado de Situación Financiera de TRANSNEVICOL S.A. al 31 de diciembre de 2013 y su correspondiente Estado de Resultado Integral por el año terminado en esa fecha, sobre los cuales procedo a rendir este informe:
2. La Administración de la Compañía ha cumplido con las disposiciones de la Junta General y del Directorio emitidas durante el año 2013, así como las normas legales, estatutarias y reglamentarias vigentes.
3. Las convocatorias a Juntas Generales de Accionistas se realizaron de conformidad con las disposiciones societarias vigente.
4. Los expedientes de las Juntas Generales, se conservan de acuerdo con la Ley, así como la lista de asistentes.
5. He revisado los libros de actas de la Junta General y del Directorio, el libro de accionistas y acciones, los mismos que cumplen con las disposiciones de la Ley de Compañías vigente.
6. El sistema de control interno contable de TRANSNEVICOL S.A. tomado en conjunto fue suficiente para cumplir con los objetivos del mismo, que son proveer a la Gerencia de una seguridad razonable pero, no absoluta, de que los activos están salvaguardados contra pérdidas por disposiciones o usos no autorizados y de que las operaciones se ejecuten de acuerdo con autorizaciones de la Gerencia y se registran correctamente para permitir la preparación de estados financieros de acuerdo con las normas NIIF para PYMES.

Las políticas contables de la Compañía son las establecidas autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

- **Bases de presentación.-** Los registros contables son llevados en dólares de E.U.A. y los estados financieros adjuntos fueron preparados sobre bases contables de conformidad con las normas NIIF para PYMES.

- Las cifras presentadas en los estados financieros guardan correspondencia con las asentadas en los registros contables.

7. En mi opinión, los estados financieros, los criterios y políticas contables seguidas por la Compañía son adecuadas, suficientes y han sido aplicadas en forma uniforme con las del año anterior. La información presentada por los administradores refleja en forma razonable en todos los aspectos importantes la situación financiera de TRANSNEVICOL S.A. al 31 de diciembre del 2013 y el

resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las NIIF para PYMES.

8. Los estados financieros, fueron preparados sobre bases contables aplicables a una empresa en marcha las que preveen la realización de activo y cancelación de pasivos en el curso normal del negocio. La continuación de la Compañía dependerá de la habilidad de su administración para continuar brindando a sus clientes los servicios que ofrece y desarrollar de esta forma su normal operación, lo que permitiría generar las suficientes utilidades para soportar la estructura de costos y gastos actuales de la Compañía
9. Dejo expresa constancia de mi agradecimiento por la colaboración de los funcionarios y empleados de la Compañía que fueron requeridos para la entrega de la información que juzgue necesaria revisar, lo cual ha hecho posible el mejor desempeño de mis funciones.

COMISARIO



JOSE M. DÍAZ QUISHPI
Registro # 37554
C.I. 0914607486