

## INFORME DEL COMISARIO

A los Accionista

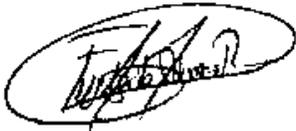
**COMPAÑIA DE TRANSPORTES PESADO DIVINO REY CIADIVIREY S.A.**

Salcedo, Ecuador

1. Hemos revisado el estado de situación financiera de **COMPAÑIA DE TRANSPORTES PESADO DIVINO REY CIADIVIREY S.A.** al 31 de diciembre de 2019 y el estado de resultados integrales, por el período terminado en esa fecha. Nuestra revisión la efectuamos de acuerdo con las disposiciones que, para el Comisario, establece el Art. 279 de la Ley de Compañías y por consiguiente se incluyó aquellas pruebas sobre los registros de contabilidad y otros procedimientos de revisión que consideramos necesarios de acuerdo con las circunstancias. La preparación de los estados financieros es responsabilidad de la administración de la Compañía. Nuestra responsabilidad es cumplir con las disposiciones establecidas por la Ley de Compañías para los Comisarios.
2. La administración dio cumplimiento a las normas legales, estatutarias, y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
3. Nuestro estudio y evaluación del sistema de control interno nos permite expresar que, al momento de nuestra revisión, no contiene debilidades importantes que puedan afectar la presentación razonable de los estados financieros.
4. La Compañía cumplió con sus obligaciones como agente de retención y percepción de impuesto a la renta y al valor agregado.
5. Las cifras presentadas en los estados financieros son las que están registradas en los libros de contabilidad y éstos se llevan conforme a las normas legales y a la técnica contable. Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). La correspondencia, comprobantes de las cuentas, libros de actas se llevan y conservan adecuadamente.
6. La Ley de Compañías establece que el Gerente General debe presentar a la Junta General de Accionistas, el informe anual de las actividades efectuadas. Obtuvimos el informe correspondiente al ejercicio económico del año terminado al 31 de diciembre de 2019, el cual fue presentado y aprobado por la Junta General de Accionistas el 14 de marzo de 2020. La Administración de la Compañía nos proporcionó el informe anual de actividades correspondiente al ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2019, el mismo que se encuentra aprobado.
7. se ha observado el comportamiento mensual de los saldos del estado de situación financiera y del estado de resultados integrales, respectivamente. No encontramos asuntos que deban ser mencionados.
8. De la revisión efectuada al efectivo y equivalentes de efectivo y los activos financieros, no evidenciamos hallazgos importantes que debamos mencionar.
9. Al 31 de diciembre de 2019, la Compañía mantiene utilidades acumuladas por US\$3828.51 Durante los ejercicios 2019 se han reportado utilidades netas por US\$ 330.10. La administración considera que en el 2020 la rentabilidad de la Compañía continuará mejorando.

10. Sobre la base de procedimientos adicionales de revisoría que hemos llevado a cabo para cumplir con lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías, consideramos que obtuvimos toda la información necesaria para el cumplimiento de nuestra función.

29 de Febrero de 2020  
Salcedo, Ecuador

A handwritten signature in black ink, enclosed in an oval shape. The signature is stylized and appears to read 'Wilfrido Nuñez Rocha'.

WILFRIDO NUÑEZ ROCHA  
CI 0502755184  
COMISARIO COMPAÑIA DE TRANSPORTES PESADO DIVINO REY CIADIVIREY S.A.