
INFORME DEL COMISARIO AÑO 2016

Señores.

JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES EN TRICIMOTOS DANIEL ROMERO S.A

Ciudad.

De mis consideraciones:

Referente a las obligaciones de los Comisarios, en mi calidad de Comisario Principal de la **Compañía de Transportes en Tricimotos Daniel Romero S.A**, presento a ustedes mi *informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración, en relación con la situación financiera y resultado de operaciones de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre de 2016. Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros* Responsabilidad del Comisario Principal Mi responsabilidad expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento por parte de la administración, de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de Junta General de Accionistas y de las recomendaciones y autorizaciones del Directorio. Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las normas internacionales de auditoría, incluyendo en consecuencia, pruebas selectivas de los registros contables, evidencia que soporta los importes y revelaciones incluidos en los estados financieros; adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, evaluación del control interno de la compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo con las circunstancias. Para este propósito, he obtenido de los administradores, información de las operaciones, registros contables y documentación sustentatoria de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente, he revisado el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2016 y el correspondiente estado de resultado integral; así como los libros sociales de la compañía y, entre ellos, las actas de Juntas de Accionistas y Directorio. Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión. Opinión sobre cumplimiento En mi opinión, los estados financieros mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **Compañía de Transportes en Tricimotos Daniel Romero S.A.** al 31 de

diciembre de 2016 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera. Adicionalmente, he *podido verificar que los administradores han cumplido con las disposiciones e instrucciones de la Junta General de Accionistas y del Directorio; y, que los libros sociales de la compañía están adecuadamente manejados.* Opinión sobre el control interno Con base en los resultados de la revisión efectuada, considero que la administración de la compañía ha determinado adecuados procedimientos de control interno, lo cual *contribuye a gestionar información financiera confiable y promueve el manejo financiero y administrativo eficiente de sus recursos.* Informe sobre cumplimiento a Ley de Compañías Es importante señalar que en mi calidad de comisario principal de la compañía, he *dado cumplimiento con todas las disposiciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías.*

Atentamente



SR FRANKLIN VASQUEZ SUAREZ

C.I 120263832-4

COMISARIO