

## INFORME DE COMISARIO

AÑO 2017

A los señores del Directorio y Accionistas de:

### COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPALMAORO S.A

1. He revisado los estados financieros de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPALMAORO S.A**, al 31 de Diciembre del 2017. Estos estados financieros son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre el contenido de estos estados financieros.
2. Mi revisión fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoria ( NIA), a base de pruebas, de la evidencia que soporta las cantidades y revelaciones presentadas en los estados financieros y en eso de las atribuciones y cumplimientos de las obligaciones dispuestas en el Artículo 279 de la Ley de Compañías. Como parte de esta revisión, efectué pruebas de cumplimientos sobre los estados financieros entregados por parte de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPALMAORO S.A**, y sus Administradores, en relación a :
  - a) El cumplimiento por parte de los Administradores, de normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
  - b) Si la correspondencia, los libros de actas de la junta General, libro de acciones y accionistas, comprobantes y libros de contabilidad, se llevan y se conservan de conformidad con disposiciones legales.
  - c) Si la custodia y la conversación de los bienes de la Compañía son adecuados.
  - d) Que los estados financieros son confiables, han sido elaborados y presentados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), acogidas y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, y surgen de los registros contables de la Compañía.

Los resultados de mis pruebas no revelaron situaciones que en mi opinión, se consideren incumplimientos por parte de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPALMAORO S.A**, con las disposiciones mencionadas en el párrafo 2. Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2017.

3. No hubieron limitaciones en la colaboración presentada por los administradores de la Compañía en relación con mi revisión y otras pruebas efectuadas.
4. En base a mi revisión y otras pruebas efectuadas, no ha llegado a mi conocimiento ningún asunto con respecto a los procedimientos de control interno de la compañía, cumplimiento de presentación de garantías por parte de los Administradores, que considere que deban ser informados a ustedes.

ATENTAMENTE



SRA. CECILIA TINOCO JIMENEZ

C.I. 0801681446

COMISARIA

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPALMAORO S.A