

**INFORME ESPECIAL DEL COMISARIO  
A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE MATERIALES AURIFEROS  
TRANSMUR S.A.**

En atención a la ley y reglamentos vigentes, a continuación formulo el siguiente Informe especial relativo al Estado de Situación, Estado de Resultados, así como a la memoria presentada por la administración de la compañía **MATERIALES AURIFEROS TRANSMUR S.A.** por el ejercicio económico terminado al 31 diciembre del 2015.

En calidad de Comisario debo informar a la Junta General de Accionistas que al revisar los documentos de aspectos contables y el respectivo análisis del control interno del cual se determina lo siguiente:

**DE LA ADMINISTRACION**

1. Los administradores cumplieron con todas y cada una de las normas legales, estatutarias reglamentarias y demás disposiciones emanadas de la Junta General de Accionistas, para el correcto funcionamiento de la compañía en el presente ejercicio económico.

**DEL CONTROL INTERNO**

2. Los procedimientos de control interno de la sociedad se han preparado de acuerdo con las disposiciones legales y reglamentarias.

2.1 Que la correspondencia y los libros sociales y contables iniciales y continuos se llevan y conservan de acuerdo con las disposiciones legales y reglamentarias.

2.2 De la custodia y conservación de los activos de la compañía no se determina ningún aspecto, ya que al cierre del período no cuenta con los mismos.

2.3 Que las cifras, expresadas en los estados financieros son confiables y guardan absoluta correspondencia con las que se registran los libros contables, los cuales me han sido exhibidos y son elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes.

#### **DEL ESTADO FINANCIERO**

**ACTIVO Y PASIVO CORRIENTE.-** Al 31 de diciembre del 2015 ascienden a US \$454.764,43 y US\$428.866,05 respectivamente lo que demuestra financieramente que la situación de la compañía es adecuada ya que cuenta con US\$ 1,05 por cada unidad monetaria que se debe.

Las cuentas por pagar, se encuentran sustentadas con los respectivos documentos de respaldo por pagar, según sustento al cierre del periodo.

**PATRIMONIO.-** La compañía cuenta con un patrimonio de \$ 25.798,38

#### **DEL ESTADO DE RESULTADOS**

**VENTAS.-** En el ejercicio económico 2015 los ingresos de la compañía alcanzaron \$ 1.171.788,63, a diferencia del periodo anterior 2014 ascendieron a \$ 848.132,11 hubo un incremento 38 %.

**GASTOS.-** Los costos y gastos de los ejercicios económicos 2015 y 2014 ascendieron a US\$ 1.172.454,06 y 804.322,37 respectivamente existiendo un incremento del 46%.

Para efectos que la compañía obtenga mejores resultados durante el ejercicio económico del año 2016; se recomienda un análisis continuo de los gastos para prever el rendimiento financiero esperado al igual que sus ventas vs ingresos, revertidos en su capital de trabajo y respectivamente en su utilidad.

Machala: 27 de Abril del 2016

Atentamente,



Ing. Sandra Rocio Floreano Solano

REG. No. 31732

CI.0702132374