

## **INFORME DE COMISARIO REVISOR**

A los Señores Accionistas de:

### **COMPAÑÍA TRANSCAPICARG S.A.**

En mi calidad de Comisaria de la **COMPAÑÍA TRANSCAPICARG**, y en cumplimiento a la función que nos asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, cúpleme informarles que hemos examinado el Balance General y el Estado de Resultados de la Compañía al 31 de diciembre del 2017.

La revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad generalmente aceptados, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en general.

#### **1.- CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES**

Cumplimos las obligaciones determinadas por el Art. 279 de la Ley de Compañías y de acuerdo con lo requerido por las normas legales vigentes, informamos que:

Revisamos las resoluciones adoptadas por la Junta de General de Accionistas, y que en nuestra opinión consideramos que la Administración ha dado cumplimiento a las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones respectivas.

Los libros de actas de Junta General de Accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.

#### **2.- PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO**

Como parte del examen efectuado, realizamos, un estudio del Sistema de Control Interno de la Compañía, en el alcance que consideremos necesario para evaluar dicho sistema, tal como

lo requieren las normas de Auditoria Generalmente Aceptadas; bajo las cuales, el propósito de la evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Nuestro estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad de dicho sistema.

### 3.- REGISTRO LEGALES Y CONTABLES


La compañía **TRANSCAPICARG S.A** es una Sociedad Anónima constituida en el Ecuador cuyo objetivo principal está orientado hacia la Prestación de Servicio de Transporte de Carga Pesada.

En base de los resultados obtenidos al aplicar selectivamente nuestros procedimientos de revisión, consideramos que la documentación contable, financiera y legal de la compañía cumple los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas, el Código de Comercio, entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

Los respectivos registros contables se mantienen debidamente conciliados, no hemos identificado diferencia que debe ser revelada.

Por lo expuesto anteriormente sometemos a consideración, la aprobación final del Balance General de la **COMPAÑÍA TRANSCAPICARG S.A**, al 31 de diciembre del 2017 y el correspondiente Estado de Resultados por el año que termina en esa fecha.

**Atentamente,**

  
\_\_\_\_\_  
**Sra. Clemencia Marina Cárdenas Enríquez**  
**COMISARIA**