

**INFORME DE COMISARIO**

**TRANSPORTADORA DE CARGA TRANSMEJIA  
S.A.**

**DICIEMBRE 31, 2019**

## **INFORME DE COMISARIO- EJERCICIO ECONÓMICO 2019**

A los Señores Accionistas de:

### **TRANSPORTADORA DE CARGA TRANSMEJIA S.A.**

En cumplimiento de la nominación como Comisario Principal que nos hiciera la Junta General de Accionistas de TRANSPORTADORA DE CARGA TRANSMEJIA S.A., de los dispuestos en el Art. 279 de la Ley de Compañías y de la Resolución No. 92.1.4.3.0014 emitida por la Superintendencia de compañías, en octubre 13 de 1992, referente a las obligaciones de los comisarios, presentamos a ustedes nuestro informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información preparada por la Administración de la Compañía, en relación con la marcha de la misma por el año terminado el 31 de diciembre del 2019; informe y opinión que son emitidos en base de la documentación proporcionada por su administrador.

#### **1. Cumplimiento de obligaciones por parte de los Administradores**

Durante el año 2019, la Administración de la compañía ha cumplido con las resoluciones emitidas por la Junta General de Accionistas y su Directorio, así como con las normas legales, reglamentarias y estatutarias vigentes.

Hemos revisado los libros sociales de la Compañía, los mismo que cumplen con las disposiciones de los artículos 176, 177 y 246 de la Ley de Compañías vigente.

#### **2. Procedimientos de control interno**

Como parte de nuestro examen, hemos revisado los controles internos relevantes implementados por la Compañía para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, en el alcance que consideramos necesario, tal como requieren las Normas internacionales de Auditoría; bajo las cuales, el propósito de 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.

El estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó debilidades sustanciales; por lo tanto, consideramos que los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia de TRANSPORTADORA DE CARGA TRANSMEJIA S.A., salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la misma.

#### **3. Opinión de los estados financieros**

Como parte del análisis realizado para la emisión de este informe, hemos revisado, en base a pruebas activas, la evidencia que soporta las cifras y revelaciones presentadas

en los estados financieros así como la evaluación de las políticas utilizadas, la aplicación de las principales disposiciones legales vigentes en el país, la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Gerencia de la Compañía y la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con todos los requisitos que determina los organismos de control en cuanto a su conservación y proceso técnico.

Los estados financieros concuerdan con los importes registrados en los libros de contabilidad, no encontrados diferencia alguna que amerite su revelación.

Consideramos que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expresamos a continuación:

En nuestra opinión, los estados financieros que se acompañan presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la posición financiera de TRANSPORTADORA DE CARGA TRANSMEJIA S.A., al 31 de diciembre del 2019, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera- NIIF emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

#### **4. Cumplimiento de las disposiciones constantes en el artículo 279 de la Ley de Compañías**

Hemos revisado el cabal cumplimiento de las disposiciones incluidas en el artículo 279 de la Ley de Compañías. Al respecto, no ha llegado a nuestro conocimiento alguna situación que debiera ser informada.

Dejamos expresa constancia de la colaboración de los funcionarios y empleados de la Compañía que fueron requeridos para la entrega de información que juzgamos necesario revisar, lo cual ha hecho posible el mejor desempeño de nuestra función.

Este informe de Comisario es exclusivo para información de los Accionistas; directores y Gerencia de TRANSPORTADORA DE CARGA TRANSMEJIA S.A., así como de la superintendencia de Compañías Valores y Seguros.

Quito, Marzo 30, 2020

**Sr. Jose Antonio Rivera Peralta**

**COMISARIO PRINCIPAL**