

INFORME DE COMISARIO DE LA COMPAÑÍA

IOMOTORS S.A

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

A los Señores Accionistas de la Compañía IOMOTORS S.A.

En mi calidad de Comisaria de la compañía IOMOTORS S.A., y en cumplimiento a la función que nos asigna el Art. 279 de la Ley de Compañías, cumplimos con presentarles a ustedes el siguiente informe al año terminado al 31 de diciembre del 2017.

He examinado el balance general de la compañía al 31 de diciembre del 2017 y el correspondiente estado de resultados, por el año terminado a esa fecha.

Mi visión incluyó en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, 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. Considere la revisión provee una base razonable para expresar una opinión. Estos estados Financieros basados en los principios de contabilidad generalmente aceptados, a las normas y procedimientos contables y tributarios vigentes en el país y en base a los procesos de auditoría.

En cumplimiento a los obligaciones determinadas por el Art 279 de la Ley de Compañías y de acuerdo con lo requerido con las normas legales vigentes, informamos que:

Como parte de la revisión, verifiqué con los asesores legales de la Compañía, en relación a que si los administradores han dado cumplimiento a las obligaciones legales, estatutarias, reglamentarias y de las resoluciones de la Junta General de la empresa. Lo que no ha revelado situaciones en mi opinión que se consideren incumplimientos importantes por parte de los administradores de la compañía, por el año terminado al 31 de diciembre del 2017.

Sobre el procedimiento de control interno como parte del examen efectuado, realice un estudio del Sistema de Control Interno de la Compañía, en el alcance que considere necesario para evaluar dicho sistema, tal como lo requieren las normas de auditoría generalmente aceptadas; 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 ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.

En mi opinión los estados financieros de la empresa, presentan razonablemente en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la compañía IOMOTORS S.A. al 31 de diciembre del 2017, los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad a las normas contables vigentes.

Por lo expuesto anteriormente sometemos a consideración la aprobación final del Balance General y Estado de Resultados de la Compañía IOMOTORS S.A. al 31 de diciembre del 2017.

Loja, 20 de marzo del 2017.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ana Poma Q.', with several loops and flourishes.

Lcda. Ana Poma Q.
COMISARIA PRINCIPAL