

INFORME DE COMISARIO

**A los señores Accionistas y Administradores de la Compañía:
TRANSPORTE FLUVIAL MONTOYA & MONTOYA TRANSFLUMONT S.A.**

En cumplimiento a lo señalado en Art. 279 de Ley de Compañías y la nominación como Comisario que me hiciera la Junta de Accionistas y sin encontrarme incurso dentro de alguno de los numerales que señala el Art. 275 de la Ley de Compañías para efectuar actividades como Comisario, rindo a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información que ha presentado a ustedes la Administración Financiera con relación a la marcha de la compañía por el período terminado al 31 de diciembre de 2017.

He obtenido por parte de los administradores toda la información, documentación y registros sobre las operaciones que juzgué necesarios para analizar y emitir mi opinión. De igual manera he revisado El Estado de Situación Financiera de la Compañía **TRANSPORTE FLUVIAL MONTOYA & MONTOYA TRANSFLUMONT S.A.**, cortado al 31 de diciembre del año 2017 y el correspondiente Estado de Resultados Integral del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017.

Los estados financieros fueron preparados y son responsabilidad de la administración de la Compañía.

Adicionalmente se revisó y consideró el informe de Evaluación y Aplicación de Normas Internacionales de Información financiera (NIIF), para PYMES, presentado y aceptado por **TRANSPORTE FLUVIAL MONTOYA & MONTOYA TRANSFLUMONT S.A.**, realizado de conformidad a las disposiciones del organismo de control, particularmente a lo dispuesto por la Superintendencia de Compañías en Resolución No. SC.Q.ICI.CPAIFSR.11 del 12 de enero del 2011.

En este informe se detallan los saldos de las cuentas presentadas por **TRANSPORTE FLUVIAL MONTOYA & MONTOYA TRANSFLUMONT S.A.**, en sus Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017, una vez cumplida la aplicación de NIIF.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros basados en la revisión de los mismos, sobre los cuales procedo a rendir este informe:

1.- Cumplimiento de resoluciones

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

La compañía ha dado cumplimiento a normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta General de Accionistas.

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

TRANSPORTE FLUVIAL MONTOYA & MONTOYA TRANSFLUMONT S.A.

Los programas del Software utilizados por la Compañía, cuentan con las licencias requeridas para su legal utilización.

Se evidenció el cumplimiento de obligaciones patronales, impositivas y demás contribuciones propias de la Compañía.

2.- Procedimientos de Control Interno

La evaluación del sistema de control interno me permite certificar que los procedimientos y controles implementados por la gerencia protegen y salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

La revisión fue realizada en base a pruebas que respalden los valores e información contenida en los estados financieros, incluye también la evaluación de las normas de contabilidad de general aceptación en el Ecuador y de las NIIF, de las estimaciones relevantes hechas por la administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

3.- Registro Contables

Se revisaron los libros y registros contables, se ha examinado las cuentas de la Compañía en atención a su significado dentro de los respectivos grupos de Activo, Pasivos y Patrimonio, se ha comprobado la veracidad de sus saldos y sus respaldos, por lo que en mi opinión los Estados Financieros que se acompañan presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la situación financiera de **TRANSPORTE FLUVIAL MONTOYA & MONTOYA TRANSFLUMONT S.A**

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mi función.

Una compilación de los componentes de los estados financieros de la Compañía por el período que terminó al 31 de diciembre del 2017, es como sigue:

	US \$	
Activos Corrientes	7072.56	
Activos No Corrientes	6607.84	
TOTAL ACTIVOS		13680.40
Pasivos Corrientes	3977.57	
Pasivos No Corrientes	0.00	
Patrimonio	9702.83	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		13680.40

Los respectivos registros contables se mantienen debidamente conciliados, y no se han identificado diferencias que deban ser reveladas.

Dirección: Av. Vicente Trujillo 216 y Agustín Argüelles.
Celular: 0995300598

TRANSPORTE FLUVIAL MONTOYA & MONTOYA TRANSFLUMONT S.A.

Los saldos de las cuentas del Estado de Evolución de Patrimonio por el periodo que término al 31 de diciembre del 2017: es como sigue:

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	Saldos al 31 de Diciembre de 2017
Capital Social	
Saldo Inicial	800.00
Reserva Legal	0.00
Superávit por Revaluación de PPE	0.00
Ganancias Acumuladas	6208.47
Utilidad del Ejercicio	2694.36
Total Patrimonio	9702.83

Atentamente,

Mariana de Jesús Cedeño Chávez
MARIANA DE JESUS CEDEÑO CHAVEZ
C.C. # 0914509716
Comisario Principal