

Guayaquil, 26 de Junio del 2017

Señores

Miembro de la Junta General de Accionistas
“COLAS DE ORO S.A. COLORO”

Ciudad.-

De mis consideraciones

He examinado los Estados Financieros por el ejercicio económico 2016, los cuales se encuentran bajo la responsabilidad de la Administración de la Compañía, siendo mi labor la emisión de un informe fundamentado en el examen que he efectuado a los mismos.

La evaluación a los Estados Financieros fue realizada a través de pruebas de la evidencia que sustentan los valores y revelaciones de los mismos y en cumplimiento con los estatutos de “**Compañía COLAS DE ORO S.A. COLORO**” y de conformidad con el artículo 321 de la Ley de Compañías, velando porque estos se ajusten no solo a los requisitos establecidos para su elaboración sino también a las normas de toda buena administración.

Dentro de la revisión efectuada, se realizaron pruebas de cumplimiento por parte de la Compañía y/o Administradores, siendo las principales:

- Que los libros y actas de las juntas generales, libros de acciones y accionistas se lleven y conserven de conformidad con las disposiciones legales.
- Que los libros básicos contables y auxiliares, sean llevados de acuerdo con los Principios de Contabilidad vigentes en el país, en total integridad, sin alteración o mutilación alguna.
- Que la custodia y conservación de los activos de la compañía sean adecuados.
- Que las cifras que muestran los Estados Financieros reflejen la real situación financiera, incluyendo un detalle de los Activos, Pasivos y Patrimonio de la compañía, que son llevados de acuerdo a los Principios de la Contabilidad Generalmente Aceptados y a las normas dictadas por la Superintendencia de Compañías.
- Que se haya cumplido de manera adecuada y correcta con las obligaciones tributarias por parte del Contribuyente, las cuales fueron atendidas dentro de los plazos señalados por la ley.
- Que los procedimientos operativos y de control interno estén diseñados de acuerdo a las necesidades de la Compañía, los cuales fueron verificados y validados.

Concluyo este informe señalando que después de las pruebas realizadas, no se encontraron incumplimiento por parte de “**Compañía COLAS DE ORO S.A. COLORO**” ni de sus Administradores, por el año terminado a Diciembre del 2016.

Se informa además que para la realización de la gestión encomendada al suscrito por parte de la Junta General de Accionistas, obtuve la total colaboración por parte de los Administradores y Jefes de Área de la Empresa.

Si fuese necesaria alguna aclaración por parte del suscrito, estoy a vuestra disposición.

Agradeciendo por la confianza y respaldo otorgado a mi labor, me suscribo a ustedes.

Muy atentamente

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Roque Mario Macias Cevallos', with a stylized flourish extending to the right.

C.P.A. Roque Mario Macias Cevallos
COMISARIO
C.I.: 1300791603