

**INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE COMPAÑIA DE
TRANSPORTE PESADO TRANSPENCA S.A**

Dando cumplimiento a la nominación como Comisario Principal, que me hiciera la Junta General de Socios de la **COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSPENCA S.A.**, y lo dispuesto en el artículo 279 de la Ley de Compañías del Ecuador, en lo referente a las obligaciones de los comisarios, presento a ustedes mi informe sobre la razonabilidad y suficiencia de la información que ha presentado a ustedes la Administración, en calidad de Comisario Principal. He auditado los estados financieros de la **COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSPENCA S.A.**, que se acompañan, los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019. **RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACION POR LOS ESTADOS FINANCIEROS** La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros preparados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), así como el Control Interno, necesario para poder preparar los Estados Financieros y que estos se encuentren libres de desviaciones materiales. A continuación, pongo en consideración a la Junta los temas más relevantes revisados en la auditoría: 1. En el cumplimiento previsto para el siguiente año se cumplirá de acuerdo a las políticas establecidas por la Administración. 2. la Administración **COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSPENCA S.A.** ha cumplido con las normas legales, estatutarias, y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General. 3. El Control Interno de la Compañía es adecuado en las circunstancias de su actividad operacional y administrativo. 4. La Contabilidad está enmarcada en las normas legales, y debidamente registradas en los Libros de Contabilidad, y estos han sido elaborados de acuerdo con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES). 5. Las cifras presentadas en los Estados Financieros guardan correspondencia con las asentadas en los registros contables, estos son confiables. 6. **COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSPENCA S.A** ha cumplido oportunamente todas sus obligaciones tributarias, laborales, y entidades de control, en base a las fechas establecidas por las autoridades y sus reglamentos. **OPINIÓN** En mi opinión, los Estados Financieros presentan, razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de la **COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSPENCA S.A.**, al 31 de diciembre de 2019, el Resultado de sus operaciones, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros de acuerdo con las Normas NIIF para PYMES.



SRA. MARIA PAISANO

COMISARIA

COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO TRANSPENCA S.A