

OPINION RESPECTO A LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SU CORRESPONDENCIA CON LAS REGISTRADAS EN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD; MISMO QUE HAN SIDO ELABORADOS CON LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF).

La información que consta en los Estados Financieros proporcionados por la empresa es de responsabilidad que consta en la administración, por lo tanto el comisionario proporcione a la junta de

EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DEL ADMINISTRADOR DE LAS NORMAS LEGALES, ESTADUARIAS Y REGLAMENTARIAS.

La empresa para su administración se ha sujetado a los estatutos y a la normalidad vigente, revisando el libro de actas de la junta de accionistas se encuentran debidamente organizadas y archivadas.

En cuanto a los registros de contabilidad y comprobantes de respaldo, se encuentran desatendidos de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados a las normas de contabilidad Ecuatoriana, en base de los cuales se ha elaborado los Estados Financieros, así como la presentación de los resultados obtenidos en el Ejercicio Económico, cumpliendo con las disposiciones legales vigentes.

Se debe destacar que el presente informe no está orientado a determinar ni revelar posibles desviaciones o faltantes que podrían afectar los resultados del ejercicio presentado en el Balance General, ni exonerar de responsabilidades a los administradores de la Empresa por las transacciones realizadas durante en el ejercicio económico del año 2018.

El presente informe comprende:

- Verificar si las actividades administrativas, financieras y técnicas se enmarcan en la reglamentación existente.
- Evaluar los procedimientos de Control Interno y el cumplimiento de las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
- Verificar la confiabilidad de los Estados Financieros, los mismos que son de responsabilidad de la administración.
- Emitir criterios sobre la razonabilidad de los datos contables reflejados en los registros y transacciones constantes en los estados financieros y si guardan conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y con las políticas y prácticas contables.

En base a lo estipulado en la ley de Compañías y su reglamento codificado, cumpla con presentar el informe de comisionario correspondiente al Ejercicio Económico del año 2018, el mismo que está orientado a cumplir las obligaciones y funciones del suscrito.

INFORME DEL COMISARIO A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE DISTRIBUIDORA & COMERCIALIZADORA TITANUMGROUP S.A.

titaniungruop s.a
Distribuidora & Comercializadora
Km. 5 Via Quito
Urbanización La Laguna Mz. 23 Lt. 8
Tel.: 062823317 - 0999782029
E-mail: dascano@dtitaniumgroup.com

Atentamente,

COMISARIO
RUC: 2100440190-0

Nueva Loja, 18 de Marzo del 2019

Por lo antes expuesto, informo y someto a ustedes, y, por su intermedio a la Junta General de Accionistas, que los balances financieros, de pérdidas y ganancias, flujos de efectivo, cambios en el patrimonio, mismos que fueron elaborados en base en razón que no hubo actividades económicas.

Los comentarios que constan en el presente informe se refieren a las cuentas del Balance General, Estados de Pérdidas y Ganancias, Flujos de Efectivo, Cambios Patrimoniales al 31 de Diciembre de 2018.

Los movimientos de la empresa se encuentran debidamente respaldados y justificados por lo tanto a mi criterio el manejo es razonable y adecuado. Por ser el tercer año de actividad comercial y por los factores económicos del país se ha obtenido una pérdida.

Los comentarios que constan en el presente informe se refieren a las cuentas del Balance General, Estados de Pérdidas y Ganancias, Flujos de Efectivo, Cambios Patrimoniales al 31 de Diciembre de 2018.

La empresa para el año 2018 obtuvo un total de ingresos de \$ 7.584.021,47 que proviene de la venta de productos de consumo masivo, su costo y gasto asciende al monto de \$ 7.584.194,38, existiendo por lo tanto una pérdida de \$ 172.91, después de impuestos.

Todos los movimientos de la empresa se encuentran debidamente respaldados y justificados por lo tanto a mi criterio el manejo es razonable y adecuado. Por ser el tercer año de actividad comercial y por los factores económicos del país se ha obtenido una pérdida.

BALANCES

- Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.
- Políticas Contables.
- Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario y Reformas.
- Resolución de la Superintendencia de Compañías.
- Resolución del Servicio de Rentas Internas.
- Resolución de la Junta de Socios y Disposiciones Administrativas de la Empresa

Los movimientos de la empresa se encuentran debidamente respaldados y justificados por lo tanto a mi criterio el manejo es razonable y adecuado. Por ser el tercer año de actividad comercial y por los factores económicos del país se ha obtenido una pérdida.

titaniungruop s.a
Distribuidora & Comercializadora
Km. 5 Via Quito
Urbanización La Laguna Mz. 23 Lt. 8
Tel.: 062823317 - 0999782029
E-mail: dascano@dtitaniumgroup.com