

Quito, 25 de Marzo de 2020

Señores Accionistas de

PROYECTO REGISTROAURORA S.A

De conformidad a lo que dispone la ley de compañías, el reglamento de informes de comisario y los estatutos sociales de PROYECTO **REGISTROAURORA S.A**, Ruc 1792705711001, inicio e inscripción de actividades en el Servicio de Renta Internas en el año 2016 en mi calidad de comisario pongo a consideración de ustedes el informe correspondiente al ejercicio económico del año 2019, análisis realizado en base a los documentos que me fueron entregados oportunamente.

1. OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE NORMAS LEGALES

He procedido a revisar el acta de junta general de Accionistas realizada en el año 2019, la misma cumple con disposiciones de la Superintendencia de Compañías, la administración ha ejecutado, las disposiciones emitidas en la junta.

Igualmente, la compañía ha cumplido estrictamente las disposiciones emitidas por las entidades oficiales y de control.

2. COMENTARIOS SOBRE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO

He revisado los procedimientos de Control Interno, la utilización de documentos como lo dispone las Normas de Contabilidad, las mismas que cumplen con los requisitos exigidos, lo cual me permite afirmar que la custodia de los bienes de la compañía son los adecuados.



FERNANDO ROSERO

He practicado una revisión sobre los procedimientos Tributarios como son: cumplimiento del Impuesto a la Renta tanto de la compañía como de sus proveedores, la aplicación de las Retenciones al Impuesto al Valor Agregado (IVA); así como la declaración y pago oportuno de las obligaciones tributarias.

Los aspectos laborales han sido manejados por la compañía con prolijidad y en estricto cumplimiento de las Leyes laborales y del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

3. OPINION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

*He procedido analizar los Estados Financieros de **PROYECTO REGISTROAURORA S.A** al 31 de diciembre del 2019, CERTIFICANDO que se llevan bajo las Normas de Contabilidad.*

Agradezco al personal del departamento de contabilidad por el apoyo brindado y a los señores accionistas por la confianza brindada a mi persona; deseándoles éxitos en la labor que vienen realizando la administración

Atentamente,



Luis Fernando Rosero

CPA 10672

COMISARIO

FERNANDO ROSERO