

INFORME DEL COMISARIO

A los señores socios de La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA CUMACHITA S.A.**,

En cumplimiento de la nominación como Comisario que me hiciere la Junta General de Socios de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA CUMACHITA S.A.**, y lo dispuesto en el art. 321 de la Ley de Compañías y la resolución No. 92.1.4.3.0014 del 13 de octubre de 1992 expedida por la Superintendencia de Compañías, referente a las obligaciones de los Comisarios, presento a ustedes el informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información preparada por la administración de La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA CUMACHITA S.A.**, en relación con la marcha de la compañía por el año terminado el 31 de diciembre del 2018.

He obtenido de los administradores toda la información sobre las operaciones, documentación y registro que juzgue necesarios para investigar. Así mismo he revisado el Balance General de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA CUMACHITA S.A.**, al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes estados de Resultados Integral y de Patrimonio por el año terminado en esa fecha, sobre los cuales procedo a rendir este informe.

1.- ASPECTOS SOCIETARIOS.

Los administradores han cumplido con las disposiciones y resoluciones que se han tomado en las juntas que se han llevado a cabo y cumplen con las disposiciones legales, estatutarias y reglamentarias vigentes.

2.- JUNTAS GENERALES.

Durante el periodo que me he desempeñado como comisario no he convocado a juntas generales de socios, por no haberse cumplido ninguno de los casos determinados en la Ley de Compañías.

Durante el ejercicio económico 2018 que me he desempeñado como Comisario de la compañía no he solicitado a los administradores que hagan constar en el orden del día algún punto que fuere conveniente tratarse, debido a que esta solicitud debe hacérsela previamente a la convocatoria a junta general, hasta la fecha no han existido tales convocatorias.

No se ha propuesto la remoción de los administradores de la compañía en virtud de que la información y documentación analizada no se desprende irregularidad alguna que pueda haber dado lugar a tal remoción.

3.- CONTROL INTERNO.

El sistema de control interno de la **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA CUMACHITA S.A.**, tomado en conjunto, fue suficiente para cumplir con los objetivos del mismo que son proveer a la Gerencia General de una seguridad razonable pero no absoluta para permitir la preparación de los estados financieros de acuerdo con los principios de la contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

4.- POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los estados financieros de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2018 han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la compañía. En mi opinión, basado en mi revisión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos importantes de la situación financiera de La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA CUMACHITA S.A.**

El resultado de sus operaciones y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con NIIF.

Este informe de Comisario es exclusivo para información de los socios y administradores de La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA CUMACHITA S.A.**, así como para la Superintendencia de compañía, debido a que los procedimientos antes citados no constituyen ninguna auditoría ni una revisión hecha de acuerdo con normas aclaratorias de auditoría, por lo tanto no expreso ninguna opinión de auditoría y no puede ser utilizado otro propósito.

Dejo expresa constancia por la colaboración de los administradores de La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA LIVIANA CUMACHITA S.A.**, que fueron requeridos para la entrega de la información y que juzgue necesaria revisar lo cual ha hecho posible el mejor desempeño de mis funciones. Es todo cuanto puedo informar luego de haber concluido con el trabajo encomendado.



Sr. Luis Miguel Orozco Granizo

COMISARIO