

INFORME DE COMISARIO REVISOR

A los Señores Accionistas de:

COMPAÑIA MINERA TOCADULOMO S.A.

En calidad de Comisario Principal de la **COMPAÑIA MINERA TOCADULOMO S.A.**, y en cumplimiento a la función que otorga el Art. 279 de la Ley de Compañías, cumplí con informarles que he examinado el Conjunto de Estados Financieros, por el año terminado al 2017.

En base a pruebas selectivas el examen incluyó, la revisión de la evidencia que soportan las cifras y revelaciones en los estados financieros de la compañía, incluyó también la evaluación de los principios de contabilidad generalmente aceptados, las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador, políticas contables de la compañía y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia; así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general. Considero que el presente examen provee una base razonable para expresar una opinión, por lo que indico los siguientes puntos:

1. La **COMPAÑIA MINERA TOCADULOMO S.A.**, es una sociedad anónima constituida en el Ecuador, cuyo principal objetivo está orientado a la exploración, explotación y venta de recursos minerales; dicha actividad la realiza dentro de la concesión minera Los Ingleses código 139, donde la compañía es cotitular, ubicada en la jurisdicción de la parroquia Bellamaría, cantón Santa Rosa, provincia de El Oro;
2. Se ha revisado las resoluciones emitidas por la Junta General de Accionistas y Juntas de Directorio, y en mi opinión la administración ha dado cumplimiento a las obligaciones legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones emitidas por parte de los organismos de vigilancia y control;
3. Los Libros de Actas de Juntas de Accionistas y Directorio, han sido llevados y se conservan de conformidad con las disposiciones legales;
4. Los títulos de acciones y los talonarios, se encuentran actualizados;
5. Como parte del examen efectuado, se ha realizado un estudio al Sistema de Control Interno de la Compañía, tal como lo determina las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, y cuyo propósito de evaluación permite establecer la naturaleza, alcance y

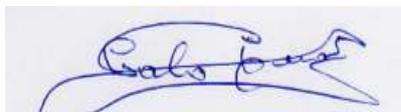
oportunidades de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los presentes estados financieros examinados, dicho estudio no reveló ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de este sistema;

6. En base a los resultados obtenidos al aplicar selectivamente los procedimientos de revisión, se considera que la documentación contable, legal y financiera de la compañía cumple con los requerimientos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicios de Rentas Internas, el Código Tributario, la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación, entre otras más, en cuanto a su conservación y procesamiento técnico;
7. La facturación electrónica respecto a las ventas de la **COMPAÑÍA MINERA TOCADULOMO S.A.**, han sido efectuadas y registradas en su totalidad en el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del año 2017; y,
8. Las respectivas operaciones contables se encuentran debidamente registradas y conciliadas, no se ha identificado deficiencias significativas que deban ser reveladas.

En mi opinión, el Balance General y el Estado de Resultados Integrales presentan razonablemente la situación económica y financiera de las operaciones de la **COMPAÑÍA MINERA TOCADULOMO S.A.**, al 31 de diciembre del año 2017, de conformidad con la Ley de Compañías, Principios y Normas Contables, Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes y demás disposiciones legales relativas a la información contable-financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto anteriormente someto a consideración, la aprobación final del conjunto de estados financieros de la **COMPAÑÍA MINERA TOCADULOMO S.A.**, por el año terminado al 2017.

Machala, 13 de febrero del 2018



Galo Enrique Durán Chchuca
COMISARIO REVISOR