

## **INFORME DE COMISARIO**

A la Junta General de Accionistas de: **TRANSPORTES Y LOGISTICA DEL AREA ANDINA TRANDINA S.A.**

En cumplimiento de las estipulaciones legales contempladas en el Art. 279 de la Ley de Compañías del Ecuador, cumpí informarle que he examinado los Estados Financieros de la Empresa **TRANSPORTES Y LOGISTICA DEL AREA ANDINA TRANDINA S.A.**, por el año terminado al 31 de diciembre del 2017: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo; los mismos que han sido preparados de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera NIF.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los Estados financieros, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No 92-1-4-3-014, en adición, debo indicar:

### **1.- Cumplimiento de resoluciones**

Como resultado de mi examen, en base al alcance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como las resoluciones de Junta General de Accionistas.

*Los Libros de Actas de Juntas de Accionistas, Libro de Acciones y Accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con las disposiciones legales.*

### **2.- Procedimiento de control interno**

Como parte del examen efectuado, realicé un estudio del sistema de control interno contable de la Compañía, en el alcance que consideré necesario para evaluar dicho sistema, bajo el cual, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los *procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados.* Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, NO presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.

### **3.- Registros legales y contables**

Considero que la documentación contable, financiera y legal de la Compañía cumple con los requisitos que determina la *Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio, entre otros;* en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

## Informe

Como Comisario Principal, declaro que he dado cumplimiento a lo estipulado en el Art. 279 de la Ley de Compañías, en lo que es aplicable.

Este Informe de Comisario es de uso exclusivo de la administración de la compañía y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes que le son aplicables.

Los Estados Financieros sujetos a análisis, son responsabilidad de la administración de la Compañía. Mi responsabilidad sobre la base de las revisiones efectuadas, consiste en emitir una opinión sobre dichos Estados Financieros.

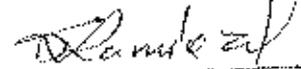
Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación:

*En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de TRANSPORTES Y LOGISTICA DEL AREA ANDINA TRANDINA S.A., al 31 de diciembre del 2017, así como el estado de resultados integral, de cambios en el patrimonio y su flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.*

Por lo expuesto, someto a su consideración la aprobación final de los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico 2017.

Quito, 06 de abril de 2018

Atentamente,



Susana Ramirez S.

CPA No 9027

COMISARIO

## TRANSPORTES Y LOGISTICA DEL AREA ANDINA TRANDINA S.A.

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 (Expresado en dólares estadounidenses)

#### ACTIVOS

##### **ACTIVOS CORRIENTES:**

Efectivo y equivalentes de efectivo	827,560.07
Inversiones en instituciones financieras	600,000.00
Cuentas por cobrar comerciales y Otras cuentas por cobrar	544,887.64
Activos por Impuestos Corrientes	20,252.83
Otros activos	401.79
<b>Total activos corrientes</b>	<b>1,993,102.33</b>

##### **ACTIVOS NO CORRIENTES:**

Propiedad, planta y equipo	500,309.34
Propiedades de Inversión	
Activos por impuestos diferidos	
Otros activos no corrientes	18659.44
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>518,968.78</b>

##### **TOTAL ACTIVOS:**

**2,512,071.11**

## TRANSPORTES Y LOGISTICA DEL AREA ANDINA TRANDINA S.A.

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 (Expresado en dólares estadounidenses)

#### PASIVOS Y PATRIMONIO

##### **PASIVOS CORRIENTES:**

Cuentas por pagar comerciales y Otras cuentas por pagar	30,817.44
Pasivos por Impuestos Corrientes	35,367.31
Obligaciones acumuladas	93,064.35

**Total pasivos corrientes** 159,249.10

##### **PASIVOS NO CORRIENTES:**

Obligaciones por beneficios definidos	174,611.49
Pasivos por impuestos diferidos	
Otros pasivos no corrientes	389,076.00

**Total pasivos no corrientes** 563,687.49

**TOTAL PASIVOS:** 722,936.59

##### **PATRIMONIO:**

Capital social	125,681.00
Reservas	135,774.85
Reserva por valuación	
Resultado acumulado proveniente de adopción de Niffs 1a. Vez	-24,927.90
Otros resultados integral	11,896.55
Resultados Acumulados	1,297,442.02
Utilidad (Pérdida) Ejercicio	243,268.00

**TOTAL PATRIMONIO:** 1,789,134.52

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:** 2,512,071.11

**TRANSPORTES Y LOGISTICA DEL AREA ANDINA TRANDINA S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**Por el período del 01 de enero al 31 de diciembre del 2017**

<b>INGRESOS</b>	
Ingresos por Servicios	3,074,886.91
Otros Ingresos	68,255.54
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>3,143,142.45</b>
<b>COSTOS DE VENTA Y PRODUCCION</b>	<b>2,160,516.65</b>
Costo de venta	826,882.33
Mano de obra	675,030.66
Alquileres, Mantenimiento y Otros	551,846.45
Otros costos indirectos	106,757.21
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>594,850.88</b>
Remuneraciones y otros gastos personal	364,500.45
Alquileres, Mantenimiento y Otros	193,403.98
Otros gastos	36,946.45
<b>UTILIDAD ANTES DE PART. TRABAJ. e IMP. RENTA</b>	<b>387,774.92</b>
Participación Trabajadores	-58,166.24
Impuesto a la Renta corriente	-86,340.68
Impuesto a la Renta diferido	
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>243,268.00</b>
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>	
( + ) Ganancia actuarial en Jubilación patronal y Desahucio	16,638.00
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO</b>	<b>259,906.00</b>

**TRANSPORTES Y LOGISTICA DEL AREA ANDINA TRANDINA S.A.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**Por el año terminado al 31 de diciembre del 2017**  
(Expresado en dólares estadounidenses)

DESCRIPCION	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL Y OTRAS	RESERVA POR VALUACION	OTROS RESULTADOS INTEGRALES (Pérdida o ganancia en reservas actuariales)	ADOPCION NIIF'S LA VEZ	RESULTADOS	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31/12/2016	195,681.00	135,774.85	2,849,289.00	-4,741.45	-24,927.90	2,163,192.20	5,314,267.70
Aumento capital							0
Distribución Dividendos	-70,000.00					-865,750.18	-935,750.18
Dividendos Anticipados							0
Fideicomiso			-2,849,289.00				-2,849,289
Transferencias							0
Aplicación NIIF's				16,638.00			16,638
Utilidad neta del ejercicio						243,268.00	243,268
Saldo al 31/12/2017	125,681.00	135,774.85	0.00	11,896.55	-24,927.90	1,540,710.02	1,789,134.52

**TRANSPORTES Y LOGISTICA DEL AREA ANDINA TRANDINA S.A.**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**Por el año terminado al 31 de diciembre del 2017**

**(Expresado en dólares estadounidenses)**

<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>220,383.25</b>
Recibido de clientes	2,968,173.35
Pagado a proveedores	-1,565,264.46
Pagado a Empleados	-1,160,965.17
Intereses ganados	
Impuestos a las ganancias pagados	-61,965.52
Otros ingresos (gastos), neto	40,405.05
<b>FLUJO NETO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>229,101.42</b>
Adquisición de propiedades y equipos	88,204.51
(Incremento) decremento de otros activos financieros	140,896.91
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-865,750.18</b>
Dividendos pagados a los accionistas	-865,750.18
Flujo utilizado en actividades de financiamiento	
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:</b>	
Incremento (disminución) neto	<b>-416,265.51</b>
<b>SALDO AL COMIENZO DEL AÑO</b>	<b>1,243,825.58</b>
<b>SALDOS AL FIN DEL AÑO</b>	<b>827,560.07</b>