

INFORME COMISARIO DEL 01 DE ENERO DEL 2018 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018, ACCIONISTAS DE LA COMPAÑIA TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL S.A.

Presente

De mi consideración, en sesión de la junta general de accionistas de la Compañía TRANSPORTSEL S.A. se resolvió designarme comisario principal, y en cumplimiento a la ley de compañías y los estatutos de la compañía, presento el siguiente informe hasta el 31 de diciembre del 2018.

RESPONSABILIDAD DEL COMISARIO PRINCIPAL

En mi responsabilidad expresa una opinión sobre los estados financieros de la compañía, basada en la revisión efectuaria, sobre el cumplimiento por parte de la administración, de las normas legales, estatutarias y facultativas, así como las resoluciones de junta general de accionistas y de las recomendaciones y autorizaciones del directorio.

Para esta propósito he obtenido de los administradores, la facilidad de acceso a los documentos de las operaciones, registros contables y documentación que sustentan las transacciones, así como los libros sociales de la compañía, y entre otros, los actos de juntas de accionistas y directorio.

En las circunstancias considero que los resultados de la revisión se proveen en una base apropiada para expresar mi opinión hasta el 31 de diciembre del 2018.

OPINION SOBRE EL CONTROL INTERNO

El Control interno es un conjunto de acciones, actividades, planes, políticas, normas, registros, procedimientos y métodos, incluido el entorno y actitudes que poseen las autoridades y su personal a cargo, con el objetivo de prevenir posibles riesgos que afectan a una entidad pública o privada.

Para entender la importancia de control interno en las empresas, conviene empezar por entender el proceso del control interno, que tiene como objetivo resguardar los recursos de la empresa o negocio evitando pérdidas por fraude o negligencia, tanto así, también detectar las desviaciones que se presentan en la empresa y que puedan afectar al cumplimiento de los objetivos de la organización.

Todo esto puede llevar a que se den situaciones no previstas y con un impacto financiero, como ser inversión o pérdida de activos, incumplimiento de normas ya sean legales o impositivas que generen un pasivo contingente, fraudes asociados a información financiera fraudulenta que podrían dañar la reputación de la empresa, entre otros. Dichas situaciones podrían ser prevenidas gestionando el control interno con anticipación.

Con base en los resultados en las revisión efectuará hasta el 31 de diciembre del 2018, considero que la administración de la compañía ha determinado adecuados procedimientos de control interno contables, como es la implementación del Sistema Fénix, funciones a cada uno de los integrantes de la estructura orgánica, entre otros.

ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVO

ESTADOS FINANCIEROS EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Son aquellos valores que la compañía cuenta para su actividad económica.

• Caja chica	\$	300,00
• Caja Común	\$	15164,45
• Caja multas	\$	4201,45
• Caja otros ticket	\$	4749,21
• Caja capitalización	\$	57526,46
• Acciones en tesorería	\$	300,00
• TOTAL	\$	82233,58

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar representan derechos exigibles originados por las ventas, servicios prestados, otorgamiento de préstamos o cualquier otro concepto.

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES ACCIONISTAS NORTE

• ADM 2018	13930,33
• GPS	605,08
• RADIO	616,62
• POLIZA	120,00
• N EMPRESA	488,00
• COCOTOG	441,79
• LLANTAS	313,79

• IESS	356,30
• SRU	5010,65
• SUPERCAS	843,75
• PRESTAMOS	9622,67
• INGRESOS Y SALIDAS	2390,00
• CUPO	5573,69
• CAJA COMUN	2415,75
• VARIOS	429,86
• TOTAL	46375,25

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES SUR

• ADM AÑOS ANTE	102375,60
• ADM 2018	16150,00
• GPS 2018	47,70
• GPS 2018	379,66
• RADIO 2017	393,32
• RADIO 2018	25,00
• POLIZA 2017	673,20
• COCOTOG	454,80
• LLANTAS	1277,33
• IESS	261,16
• SRU	1513,96
• SUPERCAS	216,75
• CAJA COMUN	1623,77
• VARIOS	27,00
• TOTAL	125425,21

CUENTAS POR COBRAR

DETALLE	2017	2018	DIFERENCIA
NORTE	23.873,09	46375,25	22502,16
SUR	102.572,10	125425,21	22853,11
TOTAL	126.445,19	171.800,46	45.355,27

Aumento en Cartera o cuentas por cobrar del \$45355,27

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES DESPACHOS MULTAS \$597,00

ACTIVO PASIVOLES Y PASIVOLES

Son valores registrados de los movimientos en periodos administrativos 2013-2014-2015-2016 y 2017

Se ha recomendado mediante reunión de directorio que sean presentados los contratos, facturas y demás documentos que puedan sustentar parte de estos gastos para evitar servir a gastos no deducibles

ANTICIPO DE ABOGADOS 2014

* JURICIO CARLOS	\$ 5.000,00
* DEFENSA JUICIO	\$ 5.000,00
* ASESORIA JURIDICA	\$ 500,00
* JURICIO CARLOS	\$ 5.000,00
* ANTICIPO ABOGADO	\$ 3.001,92
* ANTICIPO ABOGADO	\$ 2.001,92
* ANTICIPO DR. DANIEL	\$ 3.000,00
* ANTICIPO ABOGADO	\$ 3.000,00
* ANTICIPO ABOGADO	\$ 25.000,00
* TOTAL	\$ 51.503,64

PROVEEDORES SERVICIOS 2013

* LENIN DUTAN	\$ 3.374,68
* HECTOR ORTIZ	\$ 5.130,00
* MARTIN MORA	\$ 8.475,00
* CARLOS FELICITA	\$ 3.000,00
* TOTAL	\$ 22.979,68

CUENTAS POR COBRAR PERSONAL

Son valores que registren por cuentas por cobrar empleados

Sr. Geovanny Castro: \$66,70

CUENTAS POR COBRAR VARIOS

Valores que se encuentran retenidos en Instituciones Financieras por incautación de cuentas y depósitos en tránsito de caja común del año 2016

Banco Pichincha	\$ 4365,76
Caja Común	\$ 1500,00
TOTAL	\$ 5865,76

RESERVA CUENTAS POR COBRAR

La provisión de cuentas incobrables es el 1% del valor de las cuentas y documentos por cobrar que la empresa posee al 31 de diciembre del 2016 de las operaciones comerciales \$ 174048,25 valor acumulado de \$4404,81

RESERVA

* Uniformes	\$ 985,88
* Repuestos	\$ 402,00
* TOTAL	\$ 1387,88

IMPUESTOS

* Iva Compras Crédito Tributario	\$ 1863,08
* Anticipo Impuestos a la renta	\$ 822,96
* Cuentas por Cobrar pagos duplicados	\$ 441,10
* TOTAL	\$ 2828,08

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO - DEPRECIACIONES

La propiedad, planta y equipo son los activos tangibles que posee una empresa la empresa al 31/12/2016

TERRENO COMPAÑIA	\$ 24750,00
Muebles y Enseres	\$ 12226,85
Equipo de Oficina y Comunicación Compañia	\$ 26741,43
Licencia Software	\$ 3495,23
Equipo de Computación Compañia	\$ 6951,71
TOTAL	\$ 76284,52

DEPRECIACIONES

Muebles y Enseres	\$ 6020,91
Equipo de Oficina y Comunicación	\$ 23709,89
Software de Computación	\$ 1077,04
Equipo de Computación Compañia	\$ 9222,53
TOTAL DEPRECIACIÓN	\$ 41630,37
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 34654,15

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES

Las cuentas por pagar Proveedores son obligaciones a corto plazo que tiene la Compañia posee con Terceras Personas

CARTERA PROVEEDORES

Moran Alejandro	\$ 780,05
Cisatech S.A.	\$ 1203,24
Herrera Zola	\$ 164,76
Luis Chachalo	\$ 106,48
Ing. Wilmer Morales	\$ 1134,00
Simbaña Carlos	\$ 247,50
Estrella Monica	\$ 117,86
Oña Edison	\$ 67,60
Chimbo Rosa	\$ 114,88
Porco Alvaro	\$ 80,00
Nacional Tire Experts S.A.	\$ 5725,50
Racomedes S.A.	\$ 583,00
Megadatos S.A.	\$ 39,19
Maxidistribuciones Cia. Ltda.	\$ 4739,26
Confiteria Nancitas	\$ 451,15
Cooperativa de Ahorro y Crédito Coop. Catar Ltda.	\$ 764,34
Importador Comercial Cia. Ltda.	\$ 952,38
Santa María	\$ 8055,39
TOTAL	\$ 27385,00

DEPRECIACIONES IESS POR PAGAR

Son valores correspondientes a obligaciones con el IESS del mes de octubre, noviembre y diciembre por un valor de \$3312,59 y prestamos IESS por pagar de \$ 121,64

RESERVA EMPLEADOS

Corresponden a beneficios sociales de los trabajadores de conformidad con la normativa vigente del Código de Trabajo

Jubilación	\$ 13874,01
Desahucio	\$ 181,24
Despido	\$ 22150,56
TOTAL	\$ 33011,15

ESTADO DE CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS

Corresponden a Obligaciones que se mantienen pendientes de pago para el siguiente periodo en sueldos y salarios que mantiene la Compañía con los empleados por el valor de \$19589.48

VALORES POR PAGAR SRI

Corresponden a valores por concepto de IVA, impuestos y retenciones del año 2018 que se cancelaran según lo dispone la ley el año siguiente por el valor de \$1316.63, valores que se cancelan en el año 2019

VALORES POR PAGAR ACCIONISTAS 2018

Corresponden a obligaciones que la empresa mantiene con un grupo determinado de accionistas registrados al 31 de diciembre del 2018 por concepto de subsidios y otras cuentas por pagar al cierre del año 2018

Angela Sánchez	\$	1750.00
Iván Vaca	\$	350.00
William Zarzoza	\$	7354.51
Bianca Zarzoza	\$	3559.02
Marco Zarzoza	\$	7000.00
Santiago Vaca	\$	5757.50
José Zarzoza	\$	2800.00
Zoea Zarzoza	\$	2800.00
Fernando Zarzoza	\$	3850.00
Maria Fajardo	\$	752.40
Luis Enriquez	\$	820.40
Abelardo Byron Uribe	\$	244.31
Luis Arreguena	\$	244.35
TOTAL	\$	37452.64

VALORES POR PAGAR SRI

Estos valores que se encuentran pendientes de pago, los cuales se registran el año siguiente \$317.21

VALORES ACCIONISTAS

NUEVA EMPRESA	\$	198.82
DONACIONES	\$	23000.00
Cupo Sr. Carlos Simbaña	\$	8000.00
Cupo Sr. Oscar Vaca	\$	31500.00

SRI TRANASOC \$ 19381.44

Valores recaudados para el pago tramite SRI Transasoc en el año 2018

CXP CAJA COMUN \$ 28505.00

Valor recaudado de \$800.00 por accionistas

APORTES AGASAJOS ACCIONISTAS \$ 187.39

CONCEPTO	INGRESOS	EGRESOS
SALDO 01/01/2018	15372.51	
SUDILLO GALO	500.00	
SIMBAÑA CARLOS	1500.00	
MAURA SONIA	1500.00	
FAJARDO MARIA	3333.33	
PAVON DE BAR	3333.33	
ACURIO DIEGO	3333.33	
VALENZUELA JESUS	1500.00	
MUNOZ JOEL	1500.00	
DE LA TORRE EDIZON	1500.00	
CAMPUES JOSE	1500.00	
CANTUNA MARIO	1500.00	
GUAMAN KARINA	1500.00	
COMPRA DE CONFITERIA NANCITA	1500.00	
PAGO DE IMPUESTOS TONSUPA		700.00
PAGO TARJETA SR. OSCAR VACA PAGO AGASAJOS		1287.49
NAVIDENO		
PAGO MOVILIZACION AGASAJOS NAVIDENO		100.00
PAGO SEGUNDA CUOTA AGASAJOS NAVIDENO		1354.85
ABONO AUMENTO CAPITAL SEGUN CONTRATO		2500.00
PAGO 3 CUOTA DEL AGASAJOS NAVIDENO		1354.85
ABONO AUMENTO DE CAPITAL		500.00
PAGO AUMENTO DE CAPITAL DR. VICTOR DAMAN		1500.00
CANCELACION FACTURAS DINERS AGASAJOS NAVIDENO		3954.38
ASIENTO AJUSTE MES DE MAYO		894.75
CRUCE DE CUENTAS SR. FABIAN PAUCAR		13500.00
ANTICIPO JUICIO TRANASOC		1505.00
ANTICIPO GARANTIAS		1000.00
CUENTAS POR COBRAR ADMINISTRACION 2014		1025.00
CAJA COMUN TICKET 2014		4077.41
CUENTAS POR COBRAR ADMINISTRACION 2015		2545.65
COMPRA DE CONFITERIA NANCITAS		355.80

CAPITAL SOCIAL	\$	98025.44
RESERVA LEGAL	\$	6137.57
OTRAS RESERVAS	\$	200.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	2169.23
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES	\$	12591.07
RESULTADOS ACUMULADOS NIF	\$	75802.59
TOTAL	\$	184893.90

ESTADO DE RESULTADOS

La venta es la relación entre consumidor y vendedor para informar, persuadir y convencer al cliente y, de esta manera, poder generarle el negocio, es decir, la venta del producto o servicio

ANÁLISIS DE RESULTADOS

DETALLE	COSTO	VENTA	UTILIDAD
UNIFORMES	3504.31	4344.43	740.12
REFUESTOS	13947.90	15354.05	2406.15
TOTAL	17452.21	20698.48	3146.27

DESCUENTOS POR ADMINISTRACION 18/12/2018

MES	VALOR
ENERO	15500.00
FEBRERO	15450.00
MARZO	15100.00
ABRIL	15450.00
MAYO	15350.00
JUNIO	15100.00
JULIO	15450.00
AGOSTO	15100.00
SEPTIEMBRE	15450.00
OCTUBRE	15350.00
NOVIEMBRE	15200.00
DICIEMBRE	15470.00
TOTAL	17188.86

DESCUENTOS

UND 44	5923.38
UND 44	1454.00
UND 23	2539.06
TOTAL	12916.44

CUENTAS EXTRAORDINARIAS Y GASTOS CORRESPONDIENTES:

- GPS
- RADIO
- POLIZA VEHICULAR

CUENTAS (513532.00)

DETALLE

SUELDOS Y SALARIOS	99850,13
GASTOS DE PERSONAL	12854,32
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1302,20
MATERIALES Y SUMINISTROS	5674,15
REUNIONES DIRECTORIO	4456,05
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y MULTAS	10359,86
SERVICIOS VARIOS	59479,72
DEPRECIACIONES	3164,15
CUENTAS INCOBRABLES	1740,48
OTROS GASTOS GENERALES	1275,14
GASTOS DEDUCIBLES	14628,50
OTROS GASTOS NO DEDUCIBLES	18905,12
TOTAL	202596,82

DETALLE	VALOR
INGRESOS	222318,26
COSTOS	-17562,21
GASTOS	-202596,82
UTILIDAD	2169,23

CUADRO CONSOLIDADO

DETALLE CUENTAS	2017	2018	DIFERENCIA
ACTIVO	357252,69	374215,75	16963,06
PASIVO	155559,50	170321,84	24762,34
PATRIMONIO	138099,19	154053,90	15954,71
INGRESOS	267436,50	223318,26	-44118,24
COSTOS	14917,39	17562,21	2644,82
GASTOS	249310,19	202596,82	-46713,37
UTILIDAD CONTABLE	3389,02	2169,23	-1219,79

OBSERVACIONES:

- La compañía dejó de ser intervenida a partir del mes de octubre del 2018 por el Ing. Wilmer Morales Superintendente delegado, dichos honorarios fueron de \$6350,00 los mismos que se encuentran cancelados.
- El valor de \$57628,48 corresponde al incremento de capital que se produjo en el año 2018 por la aportación de varias accionistas esta documentación fue legalizada para el levantamiento de la intervención.
- Se encuentra registrado el valor de \$15154,45 por concepto de caja común de los cuales el valor de \$9852,57 se encuentra registrada en cuentas por cobrar de ciertos accionistas dentro de la cartera de clientes como rubro de préstamos, los mismos que deberán regular al plazo del cobro de estos rubros y un valor por recaudar de \$52415,75 de los clientes del norte y \$1023,77 de los clientes del sur.

Listado de Accionistas:

ARMAS GONZALEZ MAURA SONIA
HERRERA MORENO RUTH ELIZABETH
FONTE MEDINA BYRON IGNACIO
VACA MOSQUERA OSCAR MARCELO
MONTESDECCA TEJANCA PAUL DAMIAN
SIMBANA CAZA CARLOS ALFONSO
PANCHANA DURAN PAOLA DEL ROSARIO
ARMAS GONZALEZ MAURA SONIA
SUQUILLO OTUNA GALO ORLANDO
ACURIO PINTO DIEGO VINICIO
PAGON ALMEDIA CESAR ERNESTO
SIMBANA CAZA CARLOS ALFONSO

- Se informa que por resolución de junta se indicó realizar un crédito en la Coop. Cafar para el tema de pago del Ecovia, al mismo que por motivos notoriamente internos de administración se decidió utilizar dicho valor para nuevos proyectos, este valor debe ser detallado por el Sr. Carlos Simbana Gerente actual de la compañía.

- Sobre el juicio del señor Carlos Alberto Toscano Osorio se menciona lo siguiente:

"Decisión" Revoca la sentencia dictada por el juez Quinto de lo Civil de Pto. Rica, rechazando la demanda por indemnización de daños y perjuicios planteada por Carlos Alberto Toscano Osorio.

Por Secretaría se obtendrá copias certificadas del fallo para archivo de la sala que una vez ejecutoriado se devolverá al expediente al Juzgado de Origen de la Unidad Judicial que corresponda para los fines legales pertinentes.

- Se notifica que se debe tener una solución frente a la utilización de las cuentas pertinentes para el manejo del fondo de efectivo de ticket y multas para evitar inconvenientes con los señores accionistas.

DETALLE DOCUMENTACION FISICA

- Se solicita realizar una revisión de la siguiente documentación

CHEQUES ANULADOS SECUENCIAL
569
570
572
571
578
545
551
555
557
571
710
724
725
748
759
761
767
773
782

CHEQUES SIN DETALLE SECUENCIAL
558
720
732
748
748
879
880
881
882
883
884
885
886
887
888
889
893

- * Los cheques cuya numeración va desde el número 579 hasta el 689 y 693 (12 cheques); se encuentran girados a nombre del Sr. Carlos Simbaña por un valor de \$ 971,80 cada uno, dando un total de \$ 11662,80.

COMPROBANTES DE EGRESOS ANULADOS
1574
2062
2097
2173
2223
2235
2254
2288
2288
2288
2288
2288
2305
2305
2307
2309
2312
2420
2431
2686

COMPROBANTES DE EGRESOS NO REGISTRADOS
2011
2067
2130
2218
2472
2762
2785
2795
2798
2797

TICKETS MULTAS ANULADOS					
327	424	574	1078	1372	1591
337	429	598	1089	1373	1593
341	433	615	114	1374	1594
343	440	626	1126	1421	1595
346	441	674	1135	1435	1596
348	450	691	1136	1440	1597
347	456	718	1137	1447	1598
354	464	728	1141	1448	1599
365	475	753	1159	1457	1600
367	483	784	1187	1477	1706
371	491	781	1202	1483	1728
374	516	887	1221	1489	1787
376	523	926	1224	1497	2006
379	531	947	1234	1500	2052
380	541	955	1295	1543	2181
385	552	1045	1329	1551	2212
406	476	1053	1334	1565	
415	560	1062	1346	1583	

ACTAS Y CONVOCATORIAS:

- * Las actas de las convocatorias 41 y 42 no se encuentran en los archivos.

Atentamente

Sr. Vinicio Valle
COMISARIO

Quito, 15 de Diciembre del 2018

APLICACIÓN AL INFORME COMISARIO 2018

El 9 de abril del año en curso, se presentó el informe correspondiente al año 2018, con las observaciones correspondientes. Desde aquella fecha el informe reposa en las oficinas de la compañía para que cada uno de los accionistas puedan revisar con detenimiento lo allí expuesto.

RECOMENDACIÓN:

- Sugiero que exista una mejor organización en lo que refiere al archivo de documentos; ya que al momento de revisar existían varios faltantes (documentos), a lo cual el Sr. Carlos Simbaña, luego de un tiempo de haber presentado el informe me hace llegar un anillado con los documentos que en el momento de la revisión no se encontraban.
- Considero que luego de este tiempo transcurrido la Junta de accionistas está en la obligación de analizar el informe para su posterior aprobación.

Atentamente

Vinicio Valle
COMISARIO

Transportes Selectos Transports S.A.
RECIBIDO
Fecha: 15/12/2018
Por: [Firma]
Cargo: [Firma]