

INFORME DE COMISARIO EJERCICIO FISCAL 2015

TRANSPORTE PESADO AL INSTANTE TRANSDIMAB S.A.

Desde antemano agradándoles éxitos en el año 2016, yo Henry Orlando Guzmán Gómez, asumo la revisión y presentación del informe en Calidad de Comisario para la Compañía **TRANSPORTE PESADO AL INSTANTE TRANSDIMAB S.A.**

Notifico al Contador General de la compañía los libros mayores, balances de Comprobación y Resultados financieros comprendidos desde el 01 de enero, a 31 de Diciembre de 2015 cierre ejercicio fiscal a revisión.

Con dicha información se realiza el análisis y determinación del presente informe, que determino de la siguiente manera:

SOBRE REGISTROS CONTABLES, LIBROS MAYORES Y ESTADOS FINANCIEROS

1.- El Plan de Cuentas Contable cumple con las normativas contables determinados en cuentas de:

1. **ACTIVOS**
2. **PASIVOS**
3. **PATRIMONIO**
4. **INGRESOS Y COSTOS**
5. **GASTOS DE OPERACIÓN**

2.- **Sobre Registros Contables (Ingresos-Egresos):** Se aplican los procedimientos por su naturaleza y registro a cuentas determinadas sean deudoras y acreedoras, las retenciones legales son aplicadas con los porcentajes y códigos establecidos por los órganos reguladores y recaudadores fiscales.

3.- **Mayores Contables, Balance General y Estado de Resultados:** De los numerales expuestos anteriormente, estos se trasladan a contabilización y determinación de su cuenta de orden. todos los registros revisados estaban aplicados a los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, bajo las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, y las Normas Internacionales NIIF: el departamento de contabilidad realiza los asientos de regularización de cuentas y provisiones contables tales como:

- Registro de Roles de Pago mensuales a sus Cuentas Contables.
- Registro de las Provisiones Sociales mensuales a sus Cuentas Contables
- Registro de la Depreciación de Activos fijos método línea recta mensual a sus Cuentas Contables.
- Registro de los Débitos y Créditos Bancarios a sus Cuentas Contables,
- Transferencia de Cuentas Patrimoniales Utilidad ejercicios 2014 y anteriores a Cuenta Pasivos Dividendos por Pagar a Socios.
- Cruces de Cuentas por Cobrar Relacionados (Gastos de Gestión o cuotas mensuales) vs. Dividendos por Pagar Socios.
- Registro a Ingresos y Gastos Los Pasivos Y Activos Diferidos Ejercicios anteriores.
- Ingresos netos conciliados con declaraciones mensuales.

- Otros registros de regularización de Cuentas Contables bajo los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados.

Con el seguimiento, Control y registro de los movimientos de la compañía se obtienen los resultados financieros mensuales correctamente aplicados a los principios y órganos reguladores para la obtención de la Contabilidad de la Compañía.

RESULTADOS EJERCICIO FISCAL 2015

Una vez revisado los libros contables de TRANSPORTE PESADO AL INSTANTE TRANSDIMAB S.A. doy a conocer el resultado de este informe:

TRANSDIMAB S.A.	
ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO	
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	
CUENTAS	SALDO AL AL 31-12-2015
Ingresos (ventas)	
Ventas Exentas 2015	728.003,30
total Ventas Netas	728.003,30
(-)Gasto de Ventas Directo	
Transportes	
Transportes Directo Ejercicio 2015	533.404,99
Total Gasto de Ventas Directo	533.404,99
Utilidad Bruta en ventas	194.598,31
Gastos de Operación (desembolsos)	
Gastos Ventas y Administrativos	139.438,19
Gastos Financieros	767,36
Gastos No deducibles a Conciliación Tributaria	1.101,64
Suman	141.307,19
Resultado año 2015	53.291,12

Se obtiene un resultado de USD 53.291,12 de este monto se desprende lo siguiente:

SOBRE EL PAGO 15% A TRABAJADORES.- Se toma del resultado directo su proporción según ley.

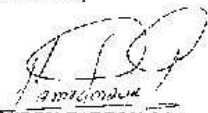
SOBRE LA RENTA A PAGAR DEL PRESENTE EJERCICIO.- Contaduría se encarga de Realizar la Conciliación fiscal para la obtención final del saldo por pagar o a favor en rentas fiscales.

SOBRE EL RESULTADO A FAVOR DE SOCIOS Y/O ACCIONISTAS.- Descontados los dos rubros por exigencias fiscales y laborales, la obtención final se tomara en decisión de junta el destino del valor a favor de sus socios y/o accionistas

CONCLUSION

TRANSPORTE PESADO AL INSTANTE TRANSDIMAB S.A. Cumple con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, las Normas Ecuatorianas de Contabilidad NEC, y las Normas Internacionales NIIF

Atentamente,



HENRRY GARZON GOMEZ

COMISARIO

MAT. 036072

RUC: 1713390696001

Henry Garzon G.

CONTADOR

MAT 036-072

C.I. 171339069-8