INFORME DE COMISARIO EJERCICIO FISCAL 2016

TRASNPORTE PESADO AL INSTANTE TRANSDIMAB S.A.

Desde antemano augurándoles éxitos en el año 2017, yo Henrry Orlando Garzón Gómez, asumo la revisión y presentación del informe en Calidad de Comisario para la Compañía **TRASNPORTE PESADO AL INSTANTE TRANSDIMAB S.A.**

Solicite 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 2016 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 lo 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:

- Registros 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 2015 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. los mismos que se encuentran cancelados en su mayoría mediante cruces de cuentas por cobrar que Transdimab posee a su favor por concepto de facturación a sus socios/accionistas por concepto de gastos de gestión los montos que quedan en saldo de cuentas pendientes de pago a socios con un saldo a su favor, se los desembolsará conforme a liquidez de la compañía o mediante cruce de cuentas deudoras en el año 2017

- 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 2016

Una vez revisado los libros contables de **TRASNPORTE 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 2016		
CUENTAS		**SALDO AL**
		AL 31-12-2016
Ingresos (ventas)		
Ventas Exentas 2016		**950,030.52**
total Ventas Netas		**950,030.52**
(-)Gasto de Ventas Directo		
Transportes		
Transportes Directo Ejercicio 2016		**745,880.33**
Total Gasto de Ventas Directo		**745,880.33**
Utilidad Bruta en ventas		**204.150,19**
Gastos de Operación (desembolsos)		
Gastos Ventas y Administrativos		158,787.08
Gastos Financieros		72.82
Gastos No deducibles a Conciliación Tributaria		783.98
Suman		**159,643.88**
Otros Ingresos		**15.50**
Resultado año 2016		**44,521.81**

Se obtiene un resultado de USD **44.521,81** de este monto se desprende lo siguiente:

	44,521.81
Resultado 2016	**6,678.27**
15% trabajadores	
impuesto a la Renta (BASE CALCULO=resultado-15% trabajadores+ gastos no deducibles)	**8,498.05**
SALDO A FAVOR DE SOCIOS	**29,345.48**

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

TRASNPORTE 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