

Quito, 12 de Abril del 2019

Señores

Accionistas de TRANSDIMAB S.A.

Ciudad.

Señores Accionistas:

De acuerdo con lo dispuesto por la Ley de Compañías, y en calidad de Comisario de TRANSDIMAB S.A., me es grato poner en su consideración el informe relacionado con el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2018.

Para el cumplimiento de mis funciones he recibido la colaboración de la Administración de la compañía, quienes me han entregado oportunamente los Estados Financieros. La administración ha cumplido con las disposiciones legales y estatutarias, así como con las resoluciones de la Junta General.

En cuanto a los estados financieros de la empresa, se procedió a la revisión de los mismos con sus respectivos soportes, determinándose que dichos estados financieros se presentan de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Contabilidad, por el año terminado al 31 de diciembre de 2018 de los cuales se desprende los siguientes resultados financieros:

Aspectos Societarios:

Los libros de los accionistas, libro de actas, y expedientes de Juntas Generales se encuentran actualizados y debidamente custodiados de acuerdo a las disposiciones legales vigentes conforme a la Ley de Compañías. Los bienes y los valores de la Compañía, se conservan y custodian apropiadamente.

Aspectos Administrativos:

Al 31 de diciembre de 2018 la compañía está manejando los registros contables NIIF, según lo requieren las disposiciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

Aspectos de Control Interno:

En nuestra revisión a los controles establecidos por la administración determino que el plan de cuentas utilizado para el registro de las actividades se presenta con una estructura consolidada en el 2018.

Aspectos Financieros:

Estado de Resultado Integral (Anexo 1)

Ventas Netas:

Las ventas netas en el año 2018 fueron de US\$877.562 que al comparar este resultado con el 2017 en donde las ventas alcanzaron un total de US\$382.443, se observa una disminución del -5,48%.

Gasto Transporte:

El gasto transporte para el periodo analizado fue de US\$665.896; comparado con el 2017 en cual este rubro fue de US\$740.134; hubo una disminución del -10,03%.

Utilidad Bruta Ventas menos Transporte:

Como resultado de la diferencia entre las Ventas Netas y los Costos de Ventas se ha generado una Utilidad Bruta de US\$211.116 que corresponde a un 24,16% con respecto a las Ventas Netas. La diferencia en la utilidad bruta en relación del 2018 comparado con el año 2017 es un valor de US\$23.356. *Es decir en el año 2018 la Utilidad Bruta fue superior en 12,40%. En el año 2017 la utilidad bruta fue de US\$188.309*

Gastos de Administración, Ventas y Financieros:

Los gastos de administración, ventas y financieros en el año 2018 llegaron a US\$199.193 lo que equivale al 22,70% de las ventas netas, en comparación con el 2017 se observa un aumento del 12.64%, siendo el valor registrado en el 2017 de US\$176.838.

Utilidad Operativa Contable:

La empresa registra una utilidad operativa al final del año 2018 por US\$12.923 lo que representa un aumento en la utilidad Operativa del 12,66% en comparación con el año 2017 en donde se registró una utilidad operativa por US\$11.471.

15% Participación de Trabajadores:

Para el año Fiscal 2018 la Utilidad para los trabajadores registra un valor de US\$1.938 lo que representa un aumento del 12,66% en comparación con el año 2017 en donde se registró una participación trabajadores por US\$1.720

Impuesto a la Renta:

En el año 2018 se registra un valor US\$6.668 por pago del Impuesto a la Renta, lo que representa un aumento del 187,51% en comparación con el año 2017 en donde se registró un impuesto a la renta por US\$2.319

Utilidad Neta del Ejercicio:

La utilidad neta del ejercicio fiscal para el 2018 es US\$4.317 lo que representa una disminución del -41,91% en comparación con el año 2017 en donde se registró una utilidad neta del ejercicio por US\$7.431

Utilidad Disponible para accionistas:

La utilidad disponible para los accionistas en el 2018 es US\$4.317

Utilidad por Acción:

La utilidad por acción en el 2018 es de \$1,00.

Estado de Situación Financiera (Anexo 2)**Activos:****Activo Corriente:**

El rubro de efectivo y equivalente de efectivo muestran un incremento del 1.336,52% pasando de US\$110 en el año 2017 a US\$1.581 en el año 2018. Los activos financieros que estén compuestos por cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar estos han aumentado en un 5,61% pasando de US\$171.046 en el 2018 a US\$161.964 en el 2017, los pagos anticipados registran un incremento del 100% pasando de US\$0.00 en el año 2017 a USD\$9.786 en el año 2018.

Activo No Corriente:

El total de propiedades y equipo neto al 31 de diciembre de 2018 registra el valor de US\$1.294 y en el año 2017 de US\$1.415, dando como resultado una disminución del 39,51%. El rubro de otros activos no corrientes muestran una disminución del -40.80% pasando de US\$3.578 en el año 2017 a US\$2.118 en el año 2018

Pasivos:**Pasivo Corriente:**

Durante el año 2018 el pasivo corriente presenta un incremento del 24,82% pasando de US\$140.730 en el año 2017 a US\$186.937 en el año 2018 este rubro está compuesto por las siguientes cuentas: Cuentas por pagar (Proveedores) y con otras obligaciones con empleados y organismos de control.

Pasivo No Corriente:

Es pasivo no corriente está representado por otros pasivos no corrientes por pagar. El total del Pasivo tiene una disminución del -85,25% pasando de US\$20.689 en el 2017 a US\$1.205 en el 2018.

Patrimonio:

Las cuentas que conforman el patrimonio han tenido un aumento del 12,66% en relación con el año anterior, alcanzando el total de US\$19.607 en el 2018 frente a US\$18.081 en el 2017.

Índices Financieros:

El Capital de trabajo para el año 2018 se presenta por US\$17.400

El nivel de endeudamiento es de 81.49% lo que indica que la compañía ha financiado el 90,56% de sus activos con recursos de terceros.

El margen de rentabilidad sobre las ventas en el año 2018 es de 0.49%

Particular que se pone a conocimiento de los señores Accionistas.

Atentamente:



Ing. María Fernanda Segura

Comisaria TRANSDIMAB S.A.

C.I. 1720183878

CPA: 175350

Anexo 1.

ESTADO DE RESULTADOS

	2017	2018	Variación	%
Ventas	928.443,10	878.012,00	-50.431,10	-5,43%
Gasto Transporte	740.134,06	665.895,83	-74.238,23	-10,03%
Utilidad Bruta - Transporte	188.309,04	211.116,17	23.807,13	12,64%
	20,28%	24,16%		
Gastos de Administración, Ventas y Financieros	176.837,86	199.193,20	22.355,34	12,64%
	19,05%	22,69%		
Utilidad Operativa contable	11.471,20	12.922,97	1.451,77	12,66%
15% Participación Trabajadores	1.720,68	1.938,45	217,77	12,66%
Impuesto a la Renta	2.319,18	6.667,88	4.348,70	187,51%
Utilidad Neta del Ejercicio	7.431,34	4.316,65	-3.114,69	-41,91%

Anexo 2.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

	2017	2018	Variación	%
ACTIVOS				
Efectivo y equivalentes	110,07	1.581,18	1.471,11	1336,52%
Cuentas por Cobrar	161.964,32	171.046,33	9.082,01	5,61%
Impuestos Corrientes	12.431,55	21.922,93	9.491,38	76,35%
Anticipo proveedores	-	9.785,81	9.785,81	100,00%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	174.505,94	204.336,25		
Propiedad, Planta y Equipo	6.301,25	5.145,75	-1.155,50	-18,34%
Depreciación acumulada	-4.885,79	-3.851,49	1.034,30	-21,17%
Otros activos no corrientes	3.578,23	2.118,23	-1.460,00	-40,80%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	4.993,69	3.412,49		
TOTAL ACTIVOS	179.499,63	207.748,74		
PASIVOS				
Cuentas por pagar	125.674,38	156.870,49	31.196,11	24,82%
Obligaciones con terceros por pagar	5.529,94	10.208,53	4.678,59	84,60%
Beneficios empleados por pagar	9.525,94	19.857,59	10.331,65	108,46%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	140.730,26	186.936,61	46.206,35	32,83%
Accionistas por pagar	3.277,97	-	-3.277,97	-100,00%
Obligaciones con terceros por pagar	8.733,89	-	-8.733,89	-100,00%
Beneficios empleados por pagar	8.676,67	1.205,21	- 7.471,46	-86,11%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	20.688,53	1.205,21	- 19.483,32	-94,17%
TOTAL PASIVOS	161.418,79	188.141,82		
PATRIMONIO				
Capital social	1.000,00	1.000,00	-	0,00%
Reserva Legal	5.609,64	5.609,64	-	0,00%
Resultados acumulados		74,31		
Utilidad del Ejercicio	11.471,20	12.922,97	1.451,77	12,66%
TOTAL PATRIMONIO	18.080,84	19.606,92	20.399,58	8,44%