

TRANSESPINVEG S.A

INFORME DEL COMISARIO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Dr. Wilson H. Salazar Pazmiño

CPA
AUDITOR Y ABOGADO
Casillero judicial 3334

Av. 10 de Agosto N26-143 y Orellana Edif. Freile
Ardiani Noveno piso Ofic. 9B

Telf. 2548973-0998148766
www.wilson-wilsonauditores.com

INFORME DEL COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de: **TRANSESPINVEG S.A**

Quito, 16 de abril del 2018.

En mi calidad de Comisario Principal de **TRANSESPINVEG S.A** informo que, con base al artículo 279 de la Ley de Compañías inherente con las atribuciones y obligaciones del COMISARIO de una Sociedad Anónima, he examinado los estados financieros de esta compañía correspondientes al ejercicio económico del 2017; así como el sistema de Control Interno; de acuerdo a este estudio me permito presentar el siguiente informe:

- 1. Observancia de las diferentes normativas administrativas y legales.** - He revisado las actas de las Juntas de accionistas; se observa que la compañía ha cumplido con todas las resoluciones; y, que éstas están debidamente formalizadas y archivadas.
- 2. Evaluación del control interno.** - He evaluado, de manera general, los diferentes aspectos del control interno de la compañía, no he detectado aspectos que llamen la atención; se observa una buena organización; se realizan depósitos intactos e



inmediatos de los fondos. Las cuentas por cobrar están respaldadas con los documentos pertinentes. Los activos fijos se controlan en forma singularizada.

3. **Cumplimiento de obligaciones.** - La compañía realiza las declaraciones mensuales al Servicio de Rentas Internas, así como la declaración del impuesto a la renta. Cumple con las obligaciones con el Instituto de Seguridad Social y del Ministerio de Relaciones laborales.
4. **Criterio acerca de los datos financieros.** - La contabilidad y la administración financiera es de responsabilidad de la administración de la empresa. He observado que las transacciones se encuentran documentadas y formalizadas; los datos han sido procesados e ingresados en el sistema contable, del que se desprenden los estados financieros básicos; con base a éste, contabilidad, emite los diferentes tipos de reportes que son analizados y validados por el área contable y luego por la gerencia de la empresa.
5. **Recomendación.** - Se recomienda a la empresa para cubrir los posibles riesgos contratar seguros de diferente tipo.
6. Sobre la base del examen realizado me permito indicar que los Estados Financieros del 2017 examinados presentan razonablemente la situación y los resultados. En mi calidad de comisario he determinado varios índices financieros, los mismos que pongo en consideración de la Junta de Accionistas.

Dr. Wilson H. Salazar Pazmiño

CPA 8162



TRANSESPINVEG S.A
1792427339001

	2016	2017	VARIACIÓN ABSOLUTA
ACTIVO			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	5.396	14.192	8.796
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	14.294	50.188	35.894
ANTICIPOS A PROVEEDORES	1.200	280	-920
CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	2.708	2.110	-598
IVA EN COMPRAS	705	17.718	17.013
CREDITO TRIBUTARIO IVA		705	705
			-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	24.304	85.193	
ACTIVO NO CORRIENTE			-
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	745	745	-
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-214	-462	-248
MUEBLES Y ENSERES	885	1.029	144
(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-136	-234	-98
VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MÓVIL		133.000	133.000
TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE	1.279	134.077	132.798
TOTAL ACTIVO	25.583	219.271	193.687
PASIVO			-
	-17.365	-17.365	-
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	17.365	84.395	67.030
VACACIONES POR PAGAR	686		-686
CON EL IESS Y SRI	499	2.373	1.874
PRÉSTAMO HIPOTECARIO IESS	186	222	36
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	664	2.474	1.810
DIVIDENDOS POR PAGAR	2.431	5.365	2.934
SUELDO POR PAGAR		1.563	1.563
FONDO DE RESERVA POR PAGAR	100		-100
PRESTAMO BANCARIO		112.520	112.520
TOTAL PASIVO	21.849	208.911	187.061
PATRIMONIO NETO			-
CAPITAL	800	800	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			-
RESULTADOS DEL EJERCICIO-UTILIDAD	2.934	9.560	6.626
TOTAL PATRIMONIO	3.734	10.360	6.626
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	25.583	219.271	193.687



TRANSESPINVEG S.A
1792427339001

<u>INGRESOS</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>VARIACIÓN ABSOLUTA</u>
INGRESOS OPERACIONALES	226.967,05	387.924,12	160.957,07
<u>COSTOS</u>			
COSTOS OPERACIONALES		319.891,84	
UTILIDAD BRUTA	226.967,05	68.032,28	- 158.934,77
<u>EGRESOS</u>			-
GASTOS DE ADMINISTRACION			-
REMUNERACIONES	25.728,27	26.786,00	1.057,73
BENEFICIOS SOCIALES	9.420,09	13.074,56	3.654,47
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	399,00	200,00	- 199,00
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.716,89	6.205,11	4.488,22
PROMOCION Y PUBLICIDAD	383,88	383,88	-
SUMINISTROS Y MATERIALES	935,16	1.371,63	436,47
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.098,00	1.474,00	376,00
GASTOS DE GESTION	419,89		- 419,89
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1.772,94	5.848,06	4.075,12
GASTOS FINANCIEROS	1,24	18,32	17,08
GASTOS NO DEDUCIBLES	181.858,22	2.764,53	- 179.093,69
DEPRECIACIONES	299,41	346,23	46,82
TOTAL DE EGRESOS	224.032,99	58.472,32	- 165.560,67
RESULTADO DEL EJERCICIO	2.934,06	9.559,96	6.625,90

N°	NOMBRE	FÓRMULA	31/12/2016	31/12/2017
1	CAPITAL DE TRABAJO	ACT.CORR - PAS.CORR	2.454,67	- 123.717
2	LIQUIDEZ	ACT.CORR / PAS.CORR	1,11	0,41
3	SOLVENCIA	ACT.TOTAL/PAS.TOTAL	1,17	1,05
4	RENTABILIDAD DEL ACTIVO	UTILIDAD/TOTAL.ACTIVO	0,11	0,04
5	RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	UTILIDAD/PATR.INICIAL	3,67	11,95