

Quito, 10 de Junio de 2020

INFORME DE COMISARIO EVALUACION A BALANCES AÑO 2019

Dando seguimiento y acorde a las facultades que la ley me confiere según artículo N. 279 de la Ley de Compañías, como Comisario de la Compañía de Taxis Ejecutivos "Servidistisu", me permito informar:

Se han revisado los balances Económicos del periodo 2019 (Balance de Situación Financiera y Estado de Resultados) entregados por la Ingeniera Elizabeth Cuenca contadora de la compañía. Cabe indicar que el correcto manejo de los balances y el funcionamiento de la compañía son responsabilidad de la Gerencia General.

Mi responsabilidad como comisario de la compañía es expresar una opinión **sobre estos estados financieros basados en la revisión de los mismos.**

Presentados a mi persona los estados financieros mediante correo electrónico enviado por la contadora de la empresa, se ha procedido con la revisión de los mismos, y detallando a continuación en el siguiente informe:

1. Estado de Situación Financiera

1.1. ACTIVOS

a) Bancos

Bancos es una cuenta importantísima para el correcto funcionamiento de una empresa ya que presenta el valor líquido o dinero que posee la empresa **a su favor.**

La cuenta bancos de la empresa presenta una liquidez de \$19,82 dólares **misma que es muy baja para futuras actividades económicas que necesiten** de efectivo de la empresa.

b) Documentos y Cuentas por cobrar

Estas cuentas tienen un valor de \$13.086,70 dólares pendientes de recuperar, se debería ejecutar acciones para recaudar el valor total de esta cartera, mismas que se debería utilizar en la cancelación directa de valores por conceptos de cuentas por pagar y obligaciones con instituciones financieras que la Compañía mantiene.

e) Anticipo de proveedores y préstamos de Personal

Las cuentas de anticipos proveedores y préstamos de personal sumados tienen un valor de \$ 2.507,10 dólares. De ellos llama la atención anticipo a

proveedores con \$651,85 dólares mismos que vienen siendo arrastre del año anterior, anticipos generados por el Sr Laines Segundo con un valor de \$ 242,33 dólares misma que deberá ser justificada por el señor.

Se solicita aclarar estos rubros y emitir un detalle a quienes se generaron estos anticipos, a su vez se de una debida explicación con sustento respectivo de cómo se están manejando los anticipos y los préstamos de la empresa, cuál es su política de uso y quien aprueba este tipo de anticipos y préstamos.

1.2. PASIVOS

a) Cuentas y documento por pagar

Dentro de la cuenta por pagar tiene un monto que asciende a \$ 12.679,55 dólares de las cuales las cuentas que más resaltan son, remuneraciones por pagar con un monto de \$1.062,28 dólares, beneficios por pagar con \$1.778,90 dólares, y otros.

También se tiene el rubro de Anticipo recibido por la compra de Inmueble por \$2.946,24 dólares, misma que se debe aclarar bajo que concepto se generó la deuda de la compañía con el Inmueble. Dentro de esto la junta tendrá que **exponer si se elimina o no este rubro ya que este es un valor que se viene arrastrando desde años anteriores.**

1.3. UTILIDAD

A pesar de haber tenido una utilidad mínima la compañía debe mantener o establecer políticas de destino de las utilidades. De igual forma establecer el destino o uso de las utilidades acumuladas de años anteriores.

- La Utilidad del período 2019 es de \$663,42 dólares.
- La utilidad acumulada es de \$4.147,95

2. ESTADO DE RESULTADOS

En cuanto a este balance, presento lo siguiente:

2.1. Ingresos

Los Ingresos para el año 2019 asciende a \$ 54.825,04 dólares a diferencia del año 2018 se ha superado los ingresos beneficiando a la compañía y sus socios.

2.2. Gastos o Egresos

a. Gastos de personal

El gasto de personal tiene un monto de \$28.060.55 dólares de los cuales la cuenta que llama la atención son las siguientes:

- Servicios Ocasionales el cual tiene un valor de \$10.875,94 dólares mismo que se desconoce el destino de este gasto o bajo que concepto se da.

b. Gastos Generales

Dentro de los gastos generales asciende a un monto de \$17.197,98 dólares en donde se contempla los gastos por mantenimiento de muebles y enseres, equipos de cómputo, de administración como agua, luz y teléfono y otros.

c. Otros gastos

Dentro de esta cuenta tenemos gastos de impuestos, gastos de depreciación y otros, mismos que asciende a \$ 5.261,73 dólares

d. Gastos no operacionales

Dentro de estos gastos tenemos multas e intereses, mismo que llama la atención la cuenta de multas incumplidas por un valor de \$ 996,66 dólares e impuestos fiscales que tiene un valor de \$2.539,17 dólares los cuales son rubros que la compaftla refleja y que no está cumpliendo con sus actividades ante el Fisco y otras entidades públicas, poniendo el nombre de nuestra compañía en Indices de incumplimiento muy altos.

Los Directivos deben tomar sus responsabilidades como representantes de la misma y cumplir a cabalidad con las normas y leyes para un buen y **correcto funcionamiento de la misma.**

Es todo en cuanto al análisis de los balances realizados 2019, no se ha podido analizar las cuentas en mayor profundidad ya que solo se ha revisado cuentas por niveles mas no por mayores contables.

El presente informe de comisario se emite exclusivamente para información y uso de los Accionistas, Directorio y la Administración de la Compañía "SERVICIO EJECUTIVO DEL SUR SERVIDISTRISUR" así mismo dejo a consideración y con las observaciones mencionadas la aprobación de los batanes por los miembros socios de la asamblea, y su posterior presentación y aprobación en la Superintendencia de Compañías por parte de los directivos de la compañía conforme lo establece la ley.

Atentamente,



Wilson Leonardo Silva B.
Comisario
SERVIDISTRISUR