

Cuenca, marzo 29 del 2019

INFORME DEL COMISARIO

A LOS SEÑORES SOCIOS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE MATERIALES DE CONSTRUCCION Y CARGA PESADA MATCOYCAPE S.A.

Al haber sido considerado como COMISARIO de la COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE MATERIALES DE CONSTRUCCION Y CARGA PESADA MATCOYCAPE S.A., pongo en consideración de la Junta General de Socios y del Gerente General el presente Informe.

La actividad de esta empresa es la de transporte de carga pesada a los diferentes lugares del país, a través de los vehículos de propiedad de los socios de la empresa, sin embargo indico que la compañía es la que factura por todos los servicios prestados, y luego se distribuye a los socios en base al trabajo realizado por cada uno de ellos.

Luego de haber realizado el análisis de los Estados Financieros presentados por la contadora de la empresa Matcoycape como son el Estado de Resultados y el Balance General y haber analizado con la documentación respectiva de soporte de la contabilidad del año 2018, se establece que estos Estados Financieros cumplen con las Normas Generales de Contabilidad y sus resultados están acordes con el movimiento económico de la empresa, aclarando que esta empresa no busca utilidades, sino dar servicio a sus socios, por lo tanto la utilidad de este año no es relevante según los ingresos obtenidos.

Al analizar el Estado de Situación se puede informar que la empresa tiene un Activo Total de 207.572.06 dólares, cuyos rubros mas representativos corresponde al Activo Corriente con 204.924.32 dólares, teniendo dentro de este activo la cuenta de Clientes por el valor de 120.724.53 dólares, la cuenta de Bancos por el valor de 52.225,00 dólares, Otras Cuentas por cobrar por 6.949.68 dólares y el de Impuesto a la Renta (retenciones en la fuente) por el valor de 25.025.11 dólares, que en parte será utilizado este año para pagar el impuesto a la renta por el valor de 9.485.27 dólares.

El Pasivo Total de la empresa alcanza el valor de 191.844.14 dólares, siendo las cuentas más importantes las Ctas x Pagar Socios por el valor de

68.342.81 dólares y la cuenta considerada como Aportes de Socios por 89.004.35 dólares.

Al analizar la Cuenta de Patrimonio se establece que la empresa tiene un valor de 15.727.92 dólares, siendo su Capital Social de 1.350,00 dólares, y la diferencia se divide en Reservas, y utilidades de años anteriores y del presente año.

Referente al Estado de Resultados se ha determinado lo siguiente:

El total de ingresos en este año 2018 es de 1.372.169.71 dólares, el Costo de Ventas suma el valor de 1.271.846.14 dólares, aclarando que este es el valor pagados a cada uno de los socios de acuerdo a las facturas emitidas. Los gastos operacionales suman 89.137.25 dólares, obteniendo de esta manera una utilidad operacional de 11.186.32 dólares, y se registra además la provisión para el pago de Utilidades a Trabajadores por 1.677.95 dólares y el Impuesto a la Renta por pagar por 9.485.27 dólares.

La empresa tiene como norma especial cumplir oportunamente con sus obligaciones fiscales, realizando las Retenciones en la Fuente del impuesto a la renta y del I.V.A., así como también las declaraciones del Impuesto al Valor Agregado, Impuesto a la Renta, Anexos, Impuestos Seccionales como impuestos Municipales, Contribución a la Superintendencia de Compañías, Aporte al seguro Social y otros, los cuales se encuentran en los archivos que mantiene adecuadamente la Empresa.

A mi criterio los registros contables y los valores declarados están razonablemente coordinados, sin embargo de que pueden existir otros criterios profesionales y especialmente de las Instituciones encargadas del control de estas obligaciones.

En todo lo que puedo Informar de mi actividad realizada, esperando que el mismo cumpla con las aspiraciones de información de la Junta General de Socios.

Atingentemente:



Jorge Padilla Padilla
COMISARIO