

---

## TRANSVALLE S.A.

### CAPITULO I OBJETIVOS

- Colaborar activa y positivamente en el proceso de crecimiento de la compañía.
- Vigilar el cumplimiento de lo dispuesto en las Juntas Generales de Accionistas y las del Directorio, legalmente convocadas.
- Vigilar la implementación y ejecución de un sistema financiero contable, acorde a las necesidades, características y objeto social de la Compañía.

### CAPITULO II ACTIVIDADES

#### 1. Libros Sociales.-

- Libro de actas de Juntas Generales de Accionistas.- Los libros de actas, están al momento llevados en forma ordenada, con los correspondientes expedientes por cada Junta General de Accionistas, se acompaña en cada uno, las convocatorias publicadas en la prensa, los informes y los documentos que respaldan el orden del día.

#### 2. Libros de contabilidad.-

La contabilidad está sustentada en sistema informático formal, cuya licencia es operada por la empresa Macrivesa S.A., los estados financieros mantienen una razonabilidad aceptable y sus datos arrojan resultados sencillos y confiables.

#### a) ACTIVOS

- La cuenta caja con un valor de \$0.00, es decir, se deposita todo lo que se recauda en el año.
- La cuenta bancos con un valor positivo de \$3.094,52.
- Las cuentas por cobrar, en general ascendieron a \$76.081,39.
- La cuenta Activos Fijos \$6.718,14 con una depreciación acumulada de \$-6.914,57

#### b) PASIVOS

Las Cuentas por Pagar ascienden a \$65.070.70, las que están distribuidas en 2 grandes grupos: el primero grupo, son cuentas por pagar a proveedores y trabajadores; el segundo grupo, son cuentas para provisión de actividades de la compañía:

##### **b.1) Cuentas por pagar a proveedores y trabajadores.-**

- Cuentas por pagar proveedores \$ 2.271,87 el valor más significativo es el de la compra de pavitas para el festejo de navidad del año 2016, que se canceló en el mes de enero de 2017.
  - Impuestos por pagar de \$797,78, que se refiere a las retenciones a la fuente e IVA retenido en las compras.
-

- La cuenta PERSONAL Y REMUNERACIONES POR PAGAR de \$651,46 se refiere a los aportes del IESS que se cancela hasta el 15 de enero de 2017.
- Otras Obligaciones Administrativas (socios por pagar) de \$190,60 que son valores que se ha detectado fueron pagados de más por los socios, que debe cruzarse con obligaciones pendientes.

**b.2) Cuentas para provisión de actividades de la compañía.-**

- Cuenta Obras Materiales de Construcción de \$1.074,58
- Provisión Actividades Deportivas de \$ 3.220,54
- Provisión Actividades Navideñas de \$ 9.074,02
- Provisión Proyectos de Construcción \$47.789,85

**c) PATRIMONIO**

Las Cuentas patrimoniales ascienden a \$52.571,16, las que están distribuidas en:

- a.- Cuenta Capital Social de \$10.000,00
- b.- Cuenta Reservas de \$1.473,86
- c.- Cuenta Reservas Especiales \$10.485,16
- d.- Utilidades Acumuladas de \$26.688,89
- e.- Pérdidas Acumuladas de \$10.777,64

**d) INGRESOS Y GASTOS**

Los ingresos del ejercicio económico del año 2016, ascienden a \$138.968,65, todos este valor es por cuotas o aportes pagados por sus accionistas (ordinarias, extraordinarias, comisiones en servicios de transporte, servicios de transporte).

Los Gastos operacionales dedicados todos a gastos de administración ascienden a \$138.912,75 (gastos de: oficina, remuneraciones, servicios básicos, impuestos, gastos notariales, mantenimiento, pago a transportes por efecto de servicios a empresas, depreciación de activos).

**El resultado del ejercicio del año 2016 es una pérdida de \$94,10**

**CAPITULO III  
ANÁLISIS Y RECOMENDACIONES**

Se realizó la revisión minuciosa de los comprobantes de Ingreso y Egreso, fuente principal de la contabilidad y de los estados financieros del período, de esta revisión se observaron los siguientes aspectos:

**Ingresos.-** El comprobante esta pre numerado y se lo utiliza en forma secuencial, existe un grupo de estos, que se encuentra anulado, por mal llenados o manchados. Estos comprobantes deben cambiar su formato, con el objeto que se registre con mayor claridad la transacción, incluso con la impresión del movimiento contable y los datos de lo que se está pagando.

**Egresos.-** El comprobante esta pre numerado y se lo utiliza en forma secuencial, existe un grupo de comprobantes anulados, con cheques anulados.

De igual manera los comprobantes deben diseñarse de tal manera que conste en los asientos contables, guardando la correspondencia de los asientos contable automáticos, este mecanismo ayudará mucho en el caso de pérdida de información digital.

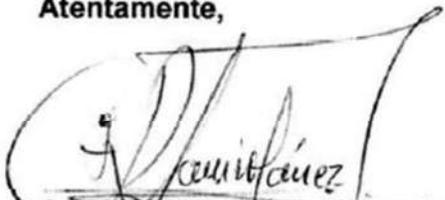
Se puso en conocimiento de los accionistas el derecho que tienen para acercarse ante el suscrito, por si necesitaban realizar reclamos u observaciones de cualquier índole, al respecto no se han registrados novedades en ese sentido.

Algunas de las recomendaciones y sugerencias han sido ya implementadas.

Es todo cuanto puedo informar a la Junta General de Accionistas, para su análisis y recomendación final.

**Sangolquí, sábado 25 de marzo de 2017**

**Atentamente,**



**Jaime Ramiro Yáñez Salcedo**  
**COMISARIO PRINCIPAL**