

INFORME DE COMISARIO PRINCIPAL No.001-CTEITV-2019 COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL TRANSVALLE S.A.

La contabilidad está sustentada en un 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 \$,617.43 dólares
- Las cuentas por cobrar, en general ascendieron a \$113.281,51.
- La cuenta Activos Fijos \$0,00 con una depreciación acumulada de \$0,00; es decir, los bienes son solo de control de existencia, toda vez que han consumido su valor contable.

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 \$7,760.64 el valor más significativo es el de la compra de llantas con un valor \$3,682.01
- Impuestos por pagar de \$2,373.89 que se refiere a las retenciones a la fuente e IVA retenido en las compras por servicios de transporte.
- La cuenta PERSONAL Y REMUNERACIONES POR PAGAR de \$1,663.35 se refiere también a los aportes del IESS que se cancelan hasta el 15 de enero de 2019.

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

- Cuenta Obras Materiales de Construcción de \$1.074,58.
- Provisión Actividades Deportivas de \$819.02 (\$742.25 intereses de préstamos ganados del año 2018 y \$76.77 sobrante de la provisión de 2017).
- Provisión Actividades Navideñas de \$1,468.34.
- Provisión Proyectos de Construcción \$75,882.84 (Aumento de \$7.200,00 dólares por las transacciones de 3 cesiones de derechos)

c) PATRIMONIO

Las Cuentas patrimoniales ascienden a \$62,247.64, 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 \$27,496.91 (incluido \$808.02 dólares del año 2018 y \$26,688.89 de años 2011 al 2014).

e.- Pérdidas Acumuladas de \$12.791,71 (de los años 2015 al 2017)

d) INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos del ejercicio económico del año 2018, ascienden a \$2,275,075.90, todos estos valores corresponden a aportes pagados y provisionados por sus accionistas (cuotas ordinarias, extraordinarias, comisiones en servicios de transporte, servicios de transporte); puntos de emisión por un valor de \$1,408,526.06 dólares y venta de servicios de transporte (Sercop) por \$816,728.29 dólares.

Los gastos operacionales ascienden a \$2,274,267.88 (gastos de: oficina, remuneraciones, servicios básicos, impuestos, gastos notariales, mantenimiento, pago a transportes por efecto de servicios a empresas, puntos de emisión por el mismo valor ingresado de \$1,408,526.06 dólares y \$807,234.70 para pagos a los transportistas de las compras de servicios del Sercop; la diferencia de \$9,493.59 dólares son las facturas emitidas por la venta de servicios que aún no se cobran y no se han cancelado a los accionistas hasta enero de 2019).

El resultado del ejercicio del año 2019 es una utilidad de \$808,02 dólares.

ANÁLISIS Y RECOMENDACIONES

Se realizó la revisión minuciosa de los indicadores reales de las cuentas que sustentan la economía de la Compañía y se ha determinado que los gastos administrativos y operativos del 2018 ascienden a \$58,506.19 dólares; pero los ingresos presupuestados (aportes socios), los ingresos por comisiones y las provisiones para gastos del año 2017 (para gastos navideños y deportes) ascienden a \$56.369,79 lo que implica que la compañía subsidia este año cerca de \$3,000.00 dólares.

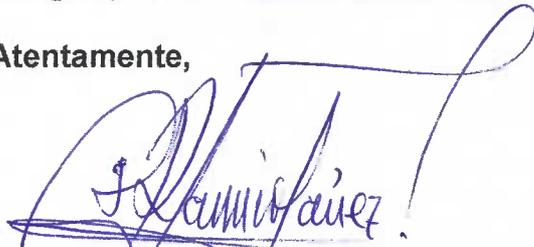
RECOMENDACIÓN

De lo anteriormente expuesto se puede apreciar que a futuro el poder adquisitivo de las cuentas por cobrar y provisiones se deterioran y su recuperación no podrá cubrir el 100% de la provisionado, en deteriora la liquides institucional; con esto objeto se recomienda un incremento a los aportes: de 32 dólares para buses, microbuses y busetas y 30 dólares para furgonetas con lo cual el presupuesto crecerá en \$2,028,00 dólares; con el incremento de 1% por ciento a las comisiones.

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

Sangolquí, sábado 30 de marzo de 2019

Atentamente,



Jaime Ramiro Yáñez Salcedo
COMISARIO PRINCIPAL