



COMPañIA DE TRANSPORTE URBA EXPRESS S.A.

Loja, Marzo 27 del 2013

Sr. Carlos Llivigañay G.
Sr. Nixon Arlig Granda
Sra. Ofelia Valverde

Presidente de la compañía.
Gerente de la Cía. URBAEXPRESS S.A.
Primer Vocal Principal del Directorio.

Señoras y Señores Accionistas de La COMPañÍA DE TRANSPORTES
URBAEXPRESS S.A. y,

Empleados de la compañía.

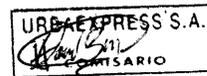
Se ha revisado las cuentas anuales que integran los estados financieros del 2012 de la compañía URBAEXPRESS S.A., mi responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, de conformidad a lo dispuesto en la ley de compañías en su Art No. 291, y formular responsabilidades a cada uno de los componentes humanos de esta administración., a continuación pongo a consideración mi informe a todos ustedes compañeros accionistas.

1. OPINION SOBRE EL CUMPLIMIENTO POR PARTE DE LOS ADMINISTRADORES, DE NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIA, ASI COMO DE LAS RESOLUCIONES DE LA JUNTA GENERAL Y DEL DIRECTORIO.

Los informes de gestión, que los administradores nos han presentados, contienen explicaciones coherentes, concisas y oportunas.

A continuación expreso mi opinión acerca del cumplimiento de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como las resoluciones de las Juntas de Accionistas y de Directorio.

Aspectos Legales:



La compañía URBAEXPRESS S.A., se constituyó mediante escritura pública de fecha 4 de noviembre de 1994, siendo su objetivo social principal "La prestación del servicio especial de transporte urbano de pasajeros, conforme a las autorizaciones que reciba de los competentes Organismos de Tránsito y Transporte Terrestre"

La empresa está sujeta a la ley de compañías, ley de régimen tributario interno, ley orgánica de transporte terrestre y seguridad vial. Urbacexpress, y su administración nunca han estado al margen de la ley, han dado fiel cumplimiento al marco legal. Una de las disposiciones reguladoras en el aspecto económico, dictadas por el Superintendencia de Compañías es la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, las cuales fueron aplicadas desde el año 2011.

Líderes en la modernización del transporte urbano

Dirección: Av. Cuxibamba N° 04-81 y Tulcán · Telefax: 2581 642



*Somos Diferentes
Servicio Ejecutivo*

COMPañIA DE TRANSPORTE URBA EXPRESS S.A.

Durante el periodo 2012, no se han derivado ningún tipo de sanciones en contra de la compañía, por el no cumplimiento de la normatividad vigente.

Aspectos- resoluciones de Junta de accionistas y Directorio:

Considero que la administración dispone de un control adecuado para el seguimiento de la aplicación de resoluciones, durante el ejercicio económico 2012. La Junta General de Accionistas, se ha reunido en dos ocasiones, en las cuales se tomó 11 resoluciones, cuyo acatamiento y aplicación por parte de la administración es satisfactoria.

Sesiones de directorio se han dado por 9 ocasiones, en las cuales se tomó 34 resoluciones, cuyo acatamiento y aplicación por parte de la administración es del 88%, el porcentaje restante será finiquitado en las próximas sesiones de Juntas de Accionistas y de Directorio.

Resoluciones Pendientes:

Resolución 201-02 8-D: Normar los poderes con la reforma respectiva a los estatutos de la compañía; está en proceso.

Resolución 2012-03 5-D: Por considerarse una falta establecida en los numerales 4 y 5 del art No. 15 del reglamento Interno de la Compañía, el directorio resuelve, seguir un proceso para levantar un expedientillo a 2 accionistas; se envió un oficio de llamado de atención Nro 130-CTUE-2012, en próximas sesiones de directorio será invalidada la resolución.

Resolución 2012-05, 5-D.- Proponer a la Junta de Accionistas, se añada un párrafo al literal b, del reglamento del seguro interno de accidentes, el cual diga, si con la finalidad de evitar el parte policial, y por el cual no se podrá hacer uso del Soat, se autoriza tranzar con el afectado o afrontar el pago de hasta \$ 300, siempre y cuando, el asesor jurídico de la compañía, manifieste que no se puede liberar al conductor de la multa y reducción de puntos. Esta por tratarse en la próxima Junta de Accionistas.

Resolución 08-2012 3D.- Que Urbacxpress cancele \$ 12000 al Sr. Jorge Ochoa, para que devuelva el cupo de trabajo a la compañía, posteriormente, se llamé a Junta de Accionistas para informar del particular. Parcialmente se cumplió la resolución, está pendiente el informe a los accionistas, punto a tratarse en Junta de Accionistas del 27 de febrero del 2012.



2. COMENTARIOS SOBRE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO DE LA COMPAÑIA:

De la evaluación efectuada a los procedimientos de control interno aplicado, se determinó que el control interno de la compañía es adecuado, el mismos que se encuentra en continuo mejoramiento.

Líderes en la modernización del transporte urbano

Dirección: Av. Cuxibamba N° 04-81 y Tulcán · Telefax: 2581 642



COMPANÍA DE TRANSPORTE URBA EXPRESS S.A.

3. OPINION RESPECTO A LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SU CORRESPONDENCIA CON LAS REGISTRADAS EN LOS LIBROS DE CONTABILIDAD; Y, SI ESTOS HAN SIDO ELABORADOS DE ACUERDO CON LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GENERALMENTE ACEPTADOS:

En mi opinión, las cuentas tanto del balance general, estado de pérdidas y ganancias, flujo de efectivo, estado de cambios en el patrimonio del ejercicio económico del año 2012, expresan en todos los aspectos, la imagen real del patrimonio, situación financiera de la compañía URBAEXPRESS S.A al 31 de diciembre del 2012, así como también es claro el resultado de sus operaciones, y de los recursos obtenidos. La información que se presenta es necesaria y suficiente para su interpretación y comprensión adecuada de acuerdo con las nuevas normas aplicadas desde el año 2011, (NIIF).

Análisis cuentas Balance y Estado de Resultados

La distribución del Efectivo del 2012 es como sigue.

Caja General	\$ 2,065.25
Caja Chica	\$ 200.00
Banco Loja- Fondo Cta Administrativa	\$17,838.16
Banco de Loja-Fondo manejo arreglos de motor-caja	\$ 2,830.00
Banco de Loja-Fondo daños en unidades accidentes	\$ 9,438.59
Banco de Loja- Fondo repuestos	\$ 767.00

SUMAN \$ 33,139.00



Activos financieros.-

Cuentas por Cobrar relacionados.- \$ 1851.65, refleja los valores de recuperación inmediata a los socios, por la entrega de repuestos.

Otras Cuentas por Cobrar.- \$ 12,913.23-. El de mayor cuantía \$ 12,000.00, por decisión de directorio se indemnizó a un socio para la devolución de un cupo de trabajo, la Junta de Accionistas decidirá su destino.

Durante el año 2012, el movimiento de la provisión para cuentas incobrables es nula, porque su política interna, se basa en la naturaleza de la cuenta y su antigüedad.

Recomendación: Dentro de cuentas por cobrar, se registra \$ 360.00 de un socio, que no tiene cupo de trabajo, por decisión de Junta de Accionistas, se descontó de las acciones suscritas que tenía en la compañía, por dineros retirados de la misma bajo su responsabilidad para suscribir acciones a su nombre. Decisión que no procede legalmente, al no existir un dictamen legal, por decisión de la Junta se realizó el

Líderes en la modernización del transporte urbano



COMPañIA DE TRANSPORTE URBA EXPRESS S.A.

respectivo reajuste a cuentas por cobrar. Se debe tomar acciones encaminadas a recuperar dichos valores, cuya antigüedad va desde el año 1994.

Propiedad Planta y Equipo. Se tiene los siguientes activos:

Muebles y Enseres	\$ 3,928.39
Maquinaria y Equipo	\$ 9,564.16
Equipo Computación y Software	\$ 8,405.04
- Depreciaciones Acumuladas	\$ -18,544.99
SUMAN	\$ 3,352.60

Recomendación: En maquinaria y equipo está incluido un equipo de telecomunicaciones, que restando su depreciación, su saldo es de \$ 638.64, sugiero cumplir con lo establecido por la Superintendencia de Compañías, que establece para determinar el valor razonable de los activos, la junta de accionistas nombre peritos independientes para realizar el avalúo del mismo, y luego conocer el informe y lo apruebe la misma de considerarlo adecuado. O en todo caso si se imposibilita tal recomendación un notario realice la baja del activo y sea aprobado en la Junta de Accionistas.

Cuentas de Pasivo.



Cuentas y Documentos por pagar relacionados

El saldo se compone de valores a pagar a proveedores, los cuales son liquidados al siguiente año, y de valores a cancelar por arreglos de las unidades que a futuro se siniestren.

Patrimonio

Capital Social.- El capital social continúa igual que en años anteriores de \$ 7,000.0; no se han realizado incrementos de capital.

Reservas.- De acuerdo con disposiciones legales, se reserva por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual, transferida a reserva legal hasta completar por lo menos el 50% del capital suscrito, en nuestra compañía se aproxima al 21% del capital.

Resultados

En el ejercicio económico del 2012, la compañía reporta un resultado íntegro del año de \$ 884.37, sujeta a las leyes vigentes la compañía ha segregado de la utilidad de \$ 2,117.70 el 15% a empleados y el 23% impuesto a la renta.

Líderes en la modernización del transporte urbano

Dirección: Av. Cuxibamba N° 04-81 y Tulcán · Telefax: 2581 642



*Somos Diferentes
Servicio Ejecutivo*

COMPañIA DE TRANSPORTE URBA EXPRESS S.A.

Impuestos.- Se determina que la compañía, en calidad de agente de retención y percepción de impuestos, ha declarado y pagado oportunamente sus obligaciones tributarias.

4. INFORMAR SOBRE LAS DISPOSICIONES CONSTANTES EN EL ARTICULO 279 DE LA LEY DE COMPAÑIAS, EL MISMO QUE DETERMINA LAS ATRIBUCIONES Y OBLIGACIONES ESPECIALES DE LOS COMISARIOS.

Con fecha 8 de octubre del 2011, fui nombrado comisario de URBAEXPRESS , desde esa fecha hasta la actualidad se han cumplido a cabalidad con lo dispuesto por la ley de compañía, especialmente con el art. No. 279, Considero que la Junta de Accionistas conozca y apruebe los estados financieros.

Mi responsabilidad, ha sido vigilar hacer cumplir los reglamentos internos con decisión de equidad e imparcialidad.

Atentamente,
Por CIA. DE TRANSPORTES URBAEXPRESS S.A.


Sr. Carlos Benitez Vargas
COMISARIO



Líderes en la modernización del transporte urbano

Dirección: Av. Cuxibamba N° 04-81 y Tulcán · Telefax: 2581 642