

"CEMETRANS" COMPAÑÍA DE TRANSPORTES

INFORME DE COMISARIO

A los señores Presidente, Gerente y socios de Cemetrans Compañía de Transportes S.A.

En Cumplimiento a las disposiciones legales contenidas en la Ley de Compañía, me es grato someter a vuestro conocimiento el informe de Comisaría correspondiente al Ejercicio Económico terminado el 31 de diciembre del 2012, en sujeción a las disposiciones y requisitos exigidos por la Superintendencia de Compañías en lo que tiene que ver con el aspecto societario, contable y financiero, tomando de la información suministrada por la Compañía.

ANTECEDENTES.

La Compañía de Transportes Cemetrans S.A. fue creada el 21 de agosto de 1996, como Sociedad Anónima.

Los ingresos que obtiene la compañía para su normal operación provienen de las cuotas sociales que aportan cada uno de los socios.

ASPECTOS SOCIETARIOS

- a) Durante el ejercicio económico 2012, los Administradores de la Compañía han cumplido fiel y estrictamente las disposiciones contenidas en la Ley y Estatutos Sociales, así como han puesto en práctica todas las resoluciones emitidas por la Asamblea General
- b) Los libros de actas de Asambleas Generales, y el registro de Acciones de Socios, se mantienen actualizados y bajo una custodia adecuada.
- c) En lo relativo al Control Interno de la Compañía, la Asamblea General ha instruido procedimientos que permiten cumplir con las resoluciones adoptadas.
- d) En lo que respecta a las cifras incluidas en los Estados Financieros correspondientes al ejercicio económico 2012, cabe manifestar que ellas son el reflejo de las operaciones registradas durante el periodo citado, y las mismas se encuentran contabilizadas en apego estricto a los principios y regulaciones definidas en las Normas de Contabilidad.

"CEMETRANS" COMPAÑÍA DE TRANSPORTES

BALANCE GENERAL

COMPORTAMIENTO DE LAS PRINCIPALES CUENTAS

ACTIVO

Disponible en Efectivo

El grupo del activo, el disponible es de \$ 18.491,60 al 31 de diciembre del 2012, se desglosa de la siguiente manera:

- En caja General se ha tenido débitos por un valor de \$ 4.327,95 y un crédito de \$ 4,177.68 lo que nos da un saldo final de **\$ 150,27**
- La cuenta Banco del Austro se ha tenido débitos por un valor de \$ 9.748,92 y créditos de 3.996,32 que nos da un saldo final de **\$ 5.752,60**.
- La cuenta Banco Jep. Se ha tenido débitos por un valor de \$ 14.392,38 y créditos de \$1.803.65 que nos da un saldo final de **\$ 12.588,73**.

Estos valores se encuentran debidamente constatados y conciliados con sus respectivos estados de cuenta, con corte al 31 de diciembre del 2012.

Cuentas Por Cobrar

El rubro préstamo al 31 de diciembre del 2012, refleja un saldo de \$ 15.108,30, experimentando una reducción de \$ 8.008.03 en relación con el 2011.

Activo Fijo

Se encuentra desglosada de la siguiente manera:

- Costo de terreno \$ 23.000,00
- Equipo de oficina \$ 1.741,90, produciéndose un incremento de \$ 554,04 con relación al 2011
- Muebles y enseres \$ 2.002,00

En el grupo de activo fijo se procede a realizar las correspondientes depreciaciones de los activos.

"CEMETRANS" COMPAÑÍA DE TRANSPORTES

PASIVO

Pasivo Corriente

El grupo de pasivo corriente al 31 de diciembre del 2012, refleja un saldo de \$ 47.632,71. Produciéndose un incremento de \$ 9.448,12 con respecto al año 2011; como resultado de las aportaciones voluntarias de los socios.

El monto de \$ 47.632.71 corresponde a:

- Cuenta a Pagar a un Proveedor \$ 20,75
- Valor recaudado por cuota ordinaria a los socios \$ 25.471,84
- Cuota Extraordinaria de los socios \$ 15.132,00
- Cuota de Ingreso y reintegro \$ 7.000,00
- Retenciones IVA 30% \$ 8,12

PATRIMONIO

En el grupo del patrimonio se observa que luego de realizar los **ajustes a saldos contables** se obtiene un debito de \$ 2.909,74 y un crédito de \$ 23.784,55 que nos da un saldo como **Capital Social de \$ 20.874,81**. Restando la pérdida que se presenta en el presente ejercicio económico que es por el monto de \$ 7.015,51, obtenemos un capital de \$ 13.859,30

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

La cuenta de ingresos tiene un total de \$ 3.481,14 la misma que se desglosa de la siguiente manera:

- Ingresos por Intereses \$ 2.361, 14 que es el resultado de los intereses ganados por los prestamos realizados a socios y los intereses generados por las instituciones financieras. Se debe indicar que de este valor existe un ajuste a los saldos contables por un valor de \$ 1.730,00.
- Ingresos por multas un valor de \$ 280,00.
- Ingresos misa por un valor de \$ 840,00.

GASTOS

Los gastos suman un total de \$ 10.496,65, que se se clasifican en :

- Gastos Administrativos por un valor de \$ 6.784,42
- Gastos Generales por un valor de \$ 3.699,58
- Gastos Financieros por un valor de \$ 12,65.

"CEMETRANS" COMPAÑÍA DE TRANSPORTES

De la diferencia entre INGRESOS Y GASTOS nos da un déficit del presente ejercicio económico de (\$ 7.015,51)

En lo relativo al Estado de Resultados La Compañía de Transportes Cementrans S.A. en el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2012, obtiene un déficit en el orden de (\$ 7.015,51).

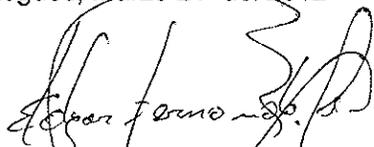
OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Se pone de manifiesto que luego de la revisión de los Estados Financieros correspondientes al año 2012, las obligaciones asumidas por asuntos tributarios han sido cubiertas en su totalidad.

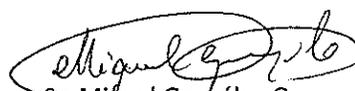
CONCLUSION

En base al análisis que antecede, esta Comisaria se permite concluir que los saldos reflejados en los Estados Financieros correspondiente al Ejercicio 2012, son el producto de las diversas transacciones dispuestas por la Administración y Asamblea General, necesarias para el normal desenvolvimiento de las actividades institucional; y de igual manera, la Contabilidad reflejada en este periodo han sido elaborada conforme las Normas de Contabilidad vigentes en el País.

Azogues, marzo 21 del 2012


Ldo. Fernando Pinos Ch.
COMISARIO

CEMETRANS
COMPAÑÍA DE TRANSPORTES S.A.
AZOGUES - ECUADOR


Sr. Miguel González G.
COMISARIO

