

Guayaquil, Marzo 25 del 2019.

Señores

JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE CARRO SEGURO CARSEG S.A.

Presente.-

Señores Accionistas:

De conformidad a lo dispuesto en los Art. 20, 274, 276, 279 y 291 de la Ley de Compañías y a lo resuelto en la Junta Universal de Accionistas celebrada el 6 de Enero del 2017 presento a Ustedes, en mi calidad de **COMISARIO PRINCIPAL**, el informe correspondiente al Ejercicio Económico terminado al 31 de Diciembre 2018:

1. La compañía **CARRO SEGURO CARSEG S.A.**, durante el presente periodo ha desarrollado normalmente sus actividades operacionales.
2. Con fecha 18 de Enero del 2018, la Junta General Universal de Accionistas de la compañía designó **COMISARIO PRINCIPAL** de la empresa al CPA Miguel Avilés León por el periodo 2018.
3. En la Administración no se han suscitado cambios de sus Directivos.
4. En el Libro de Actas, las Actas se encuentran archivadas, numeradas en forma cronológica y secuencial, así como las convocatorias a las Juntas de Accionistas debidamente firmadas por los asistentes a las Juntas; así mismo en el Libro de Expedientes se encuentran anexos los documentos de soportes de las respectivas actas de Junta de Accionistas.
5. Las declaraciones de IVA y Retenciones de IVA han sido presentadas vía Internet dentro de los plazos establecidos. Las retenciones de IVA del mes de Diciembre fueron canceladas en el mes de enero del 2019.
6. Las declaraciones de Retenciones en la Fuente han sido presentadas vía Internet dentro de los plazos de ley. Las retenciones de IR del mes de Diciembre fueron canceladas en el mes de enero del 2019.
7. Los Anexos Transaccionales han sido presentados dentro de los plazos determinados por el Servicio de Rentas Internas.
8. El Anexo en Relación de Dependencia fue presentado dentro del plazo de ley al Servicio de Rentas Internas.
9. La administración pagó dentro de los plazos de ley los beneficios sociales como la Participación de Utilidades del periodo 2017, Décimo Tercer Sueldo y Décimo Cuarto Sueldo, periodo 2017-2018, conforme se corrobora con los formularios debidamente firmados por los trabajadores y registrados en el Ministerio de Relaciones Laborales.
10. Así mismo se ha cancelado cumplidamente los Fondos de Reserva y los aportes al IESS, así como las vacaciones anuales.
11. Con fecha 17 de Septiembre del 2018, se suscribió el contrato de servicios profesionales de Auditoría Externa con **Accounting Consulting & Management ACMAN Cía. Ltda.**, Auditores Externos calificados con el No.SC-RNAE-2 No. 472

12. A efectos de cumplir con la NIC 19, la administración contrató los servicios de la empresa **ACTUARIA CONSULTORES CIA. LTDA.**, especialistas autorizados para realizar estudios de cálculos actuariales de los pasivos laborales por jubilación patronal y bonificación por desahucio, valorados al 31 de diciembre del 2018, bajo las normas NIIF (IAS 19R).
13. Las cuentas contables y bancarias han sido revisadas y conciliadas al 31 de Diciembre del 2018.
14. En los registros contables se están aplicando las políticas contables, de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera, NIIFs Completas.
15. Los Estados financieros presentados por la CPA. Ginger Maldonado Rodriguez, han sido elaborados con aplicación de la Norma Internacional, NIIFs Completas, que reflejan confiablemente la situación financiera de la Compañía **CARRO SEGURO CARSEG S.A.** al 31 de Diciembre del 2018:

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
3. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
4. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
5. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARTICIPACION DE LOS ACCIONISTAS

A continuación detallo los grupos del Estado de Situación Financiera

ACTIVOS	2018	2017
Activo Corriente	7,877,349	7,970,262
Activo No Corriente	5,503,882	5,425,473
Total Activo	13,381,231	13,395,735
PASIVOS		
Pasivo Corriente	6,542,112	5,914,393
Pasivo No Corriente	2,997,677	3,348,493
Total Pasivo	9,539,789	9,262,886
PATRIMONIO		
Acciones Ordinarias	1,700,000	1,700,000
Utilidades Retenidas	2,141,442	2,432,849
Total Patrimonio	3,841,442	4,132,849
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	13,381,231	13,395,735

PARTICIPACION DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social pagado está constituido por 42.500.000 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 0.04, cada una.

Accionistas	No. De Acciones	% de Participación	Valor Nominal
Empafin S. A.	34,000,000	80.00%	\$ 1,360,000
Guido Jaill Perna	4,250,000	10.00%	\$ 170,000
Alex Luis Ripalda Santos	4,250,000	10.00%	\$ 170,000
	42,500,000	100.00%	\$ 1,700,000

Los resultados de los últimos dos periodos son los siguientes:

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:	2018	2017
Ventas netas	22,629,123	22,241,712
Total Ingresos de actividades ordinarias	22,629,123	22,241,712
(-) Costos de Ventas	2,392,900	2,389,207
UTILIDAD BRUTA	20,236,223	19,852,505
(-) Gastos de operación		
Gastos de administración y ventas	19,068,433	18,559,072
(+) Otros Ingresos no operacionales		
Intereses financieros	95,592	80,311
Otros ingresos	179,918	357,950
(-) Gastos no operacionales		
Gastos financieros	194,245	271,383
Ganancia antes de participación de trabajadores e impuesto a la renta	1,249,055	1,460,311
(-) 15% participación de trabajadores	187,358	219,047
(-) Impuesto a la renta	312,264	361,015
Utilidad del ejercicio	669,555	880,249
Ganancia Neta de Operaciones Continuas Atribuibles a:		
Accionistas mayoritarios	535,644	704,199
Accionistas minoritarias	133,911	176,050
	669,555	880,249

Al 31 de diciembre del 2018 se ha generado una utilidad de U.S.\$ 1'249.055, una vez efectuada la deducción del 15% participación a trabajadores y 25% de impuesto a la renta, se solicita a la Junta General de Accionistas decida sobre su distribución ó no.

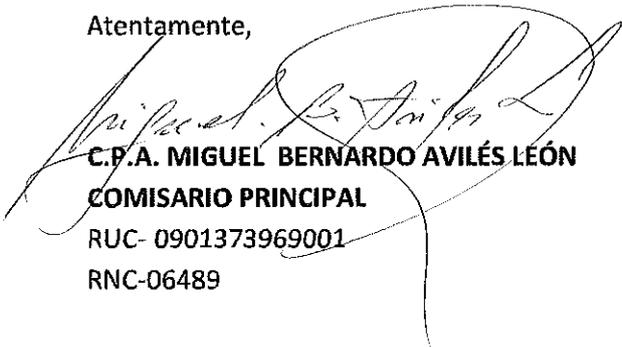
Al cierre del Ejercicio Económico del 2018 terminamos con 14 puntos de atención activos en todo el territorio Ecuatoriano.

16. El Flujo de Efectivo, principalmente está constituido por los ingresos generados en las ventas y cobros que realizó la empresa; los egresos, por los pagos a Proveedores por el suministros de bienes y servicios, Nómina de Personal, Créditos bancarios e Intereses Pagados siendo el flujo neto de efectivo **\$2'278.730.21.**
17. En las Notas a los Estados Financieros preparadas por la **C.P.A. GINGER MALDONADO RODRIGUEZ**, se explica sobre las políticas contables aplicadas y las afectaciones producidas en las diferentes cuentas contables.
18. La administración, manifiesta que ha tomado conocimiento de las disposiciones legales promulgadas en el presente periodo, en el ámbito laboral, societario, de Seguridad Social, tributario y las resoluciones de la Junta de Regulación Monetaria y Financiera.
19. El suscrito ha instruido a la administración sobre la importancia con lo relacionado a la Defraudación Tributaria, penalizada en el **CÓDIGO ORGÁNICO INTEGRAL PENAL.**
20. Así mismo ha recordado lo concerniente a que todas las Juntas de Accionistas deben ser grabadas, según lo dispuesto en el **REGLAMENTO SOBRE JUNTAS GENERALES DE SOCIOS Y ACCIONISTAS DE LAS COMPAÑÍAS DE RESPONSABILIDAD LIMITADA, ANONIMAS, EN COMANDITA SIMPLE Y DE ECONOMÍA MIXTA.**

Mi opinión en términos generales, es que la Administración ha cumplido con las disposiciones establecidas en los estatutos sociales, en las Juntas de Accionistas, Ley de Compañías, Código de Trabajo y Resoluciones del Ministerio de Trabajo, Resoluciones y Circulares del Servicio de Rentas Internas, Resoluciones del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social y no ha transgredido alguna ley vigente en el país.

El presente Informe está respaldado con la documentación fuente que me fuera proporcionada por la administración, la misma que he revisado y que se encuentra en los diferentes archivos que mantiene la empresa **CARRO SEGURO CARSEG S.A.**

Atentamente,



C.P.A. MIGUEL BERNARDO AVILÉS LEÓN
COMISARIO PRINCIPAL
RUC- 0901373969001
RNC-06489