

INFORME DE COMISARIO SOBRE ESTADOS FINANCIEROS

AÑO – 2019

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE COMPAÑÍA SERVICIO DE TAXIS MANABITA "SERVITAXMA" S.A.

En cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 279 de la Ley de Compañías, referente a las obligaciones de los Comisarios, en mi calidad de Comisaria Principal de la Compañía SERVICIO DE TAXIS MANABITA "SERVITAXMA" S.A., presento a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración, en relación con la situación financiera, estado de resultados de operaciones, el estado de flujos de efectivo de la Compañía por el año terminado, al 31 de diciembre del 2018 e informe económico de Caja Chica.

He fiscalizado los estados financieros de la Compañía SERVICIO DE TAXIS MANABITA "SERVITAXMA" S.A., que se acompañan, los cuales comprenden el estado de situación financiera, estado de resultados de operaciones, el estado de flujo de efectivo al 31 de diciembre del 2019 e informe económico de Caja Chica.

Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros.

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

Responsabilidad de la Comisaria Principal.

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento por parte de la administración, de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de Junta General de Accionistas y de las recomendaciones, así como los libros sociales de la compañía y, entre ellos, las actas de Juntas de Accionistas y expedientes.

Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las normas de auditoría, incluyendo pruebas selectivas de los registros contables, evidencia que soporta los importes y revelaciones incluidos en los estados financieros; adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, evaluación del control interno de la compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo con circunstancias.

Para este propósito, he obtenido de los administradores, información de las operaciones, registros contables y documentación sustentatoria de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente, he revisado el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2019, el estado de resultado, informe económico pormenorizado de Caja Chica.

Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.

A continuación, pongo en consideración a la Junta los temas más relevantes revisados.

1. OPINIÓN SOBRE CUMPLIMIENTO

La administración de la compañía SERVICIO DE TAXIS MANABITA "SERVITAXMA" S.A., ha cumplido las normas legales, estatutarias, y reglamentarias, así como las resoluciones de la Junta General; cumpliendo oportunamente todas sus obligaciones tributarias, laborales, con las demás entidades de control, en base a las fechas establecidas por las autoridades y sus reglamentos.

2. OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO

En mi opinión, la contabilidad está dentro de las normas legales, siendo debidamente registrada en los libros de contabilidad; los estados financieros anteriormente mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la Compañía SERVICIO DE TAXIS MANABITA SERVITAXMA S.A., al 31 de diciembre del 2019 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha ya que estos han sido elaborados de acuerdo con las nuevas Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES).

Adicionalmente, he podido verificar que los administradores han cumplido con las disposiciones e instrucciones de la Junta General de Accionistas; los libros sociales de la compañía están adecuadamente manejados, presentando confiablemente en los Estados Financieros las cifras que guardan correspondencia con las asentadas en los registros contables.

La situación Financiera de la empresa se ve reflejada en totales de la siguiente manera:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA		ESTADO DE RESULTADO	
CUENTA	VALOR	CUENTA	VALOR
TOTAL ACTIVO	18.861,26	TOTAL INGRESOS	46.411,16
TOTAL PASIVO	930,00	TOTAL COSTOS Y GASTOS	45.170,81
PATRIMONIO	17.930,62	UTILIDAD DEL EJERCICIO	967,47

En relación al año anterior, la situación financiera y la gestión de la administración, reflejada en los resultados de la empresa, existe utilidad en el ejercicio económico 2019.

4. INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO A LEY DE COMPAÑÍAS

Es importante señalar que, en mi calidad de comisario principal de la empresa, he dado cumplimiento con todas las disposiciones constantes en el Art. 279 de la Ley de Compañías.

La compañía SERVICIO DE TAXIS MANABITA "SERVITAXMA" S.A., no tiene la obligación de cumplir con el artículo 321 de la Ley de Compañías en lo que respecta a la Contratación de Auditores Externos.

Dejando constancia y agradecimiento por la colaboración prestada por el personal administrativo de la empresa.

El Carmen, 6 de marzo del 2020



Ing. Diana Álava Zambrano
COMISARIA PRINCIPAL