

## INFORME DE COMISARIO POR EL EJERCICIO ECONOMICO 2019

A la Junta General de accionistas:

### TRANSPORTE DE CARGA CUPE S.A

En el cumplimiento a las disposiciones expedidas por la Superintendencia de Compañías, realizamos los siguientes procedimientos:

#### INFORMACION REVISADA

1. Se verificó el cumplimiento de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de la Junta General de Accionistas.
2. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Balance.
3. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Resultados.
4. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de las cuentas de Patrimonio.
5. Se Revisó y Evaluó los procedimientos de control interno.
6. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos Tributarios.
7. Se Evaluaron los libros, documentos y registros que sustentan los movimientos de los asuntos laborales.

#### ESTADOS FINANCIEROS

##### TRANSPORTE DE CARGA CUPE S.A.

##### Estado de Situación Financiera

Hasta el 31/12/2019

<b>1</b>	<b>Activos</b>	<b>63.650,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Activo Corriente</b>	<b>52.900,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>Efectivo y Equivalentes a Efectivo</b>	<b>00,00</b>
1.1.1.1	Caja	00,00
<b>1.1.1.3</b>	<b>Bancos</b>	<b>5.400,00</b>
1.1.1.3.1	Banco Pichincha	5.400,00
<b>1.1.2</b>	<b>Activos Financieros</b>	<b>00,00</b>
1.1.2.3	Activos Financieros mantenidos hasta el vencimiento	00,00
<b>1.1.2.5</b>	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>47.500,00</b>

1.1.2.5.1	Clientes Comerciales	47.500,00
<b>1.1.3</b>	<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>10.750,00</b>
1.1.3.1	Vehículo	10.000,00
1.1.3.2	Equipo de Cómputo y Maquinarias	750,00
<b>1.1.5</b>	<b>Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>00,00</b>
<b>1.1.5.1</b>	<b>IVA sobre Compras</b>	<b>00,00</b>
1.1.5.1.2	Crédito Tributario a favor IVA	00,00
<b>1.1.5.3</b>	<b>Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta</b>	<b>00,00</b>
1.1.5.3.1	1% Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	00,00
<b>2</b>	<b>Pasivos</b>	<b>15.600,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Pasivo Corriente</b>	<b>15.600,00</b>
<b>2.1.3</b>	<b>Cuentas y Documentos por Pagar</b>	<b>00,00</b>
<b>2.1.3.1</b>	<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>00,00</b>
2.1.3.1.1	Proveedores	00,00
<b>2.1.4</b>	<b>Obligaciones Con Instituciones Financieras</b>	<b>15.600,00</b>
<b>3</b>	<b>Patrimonio</b>	<b>48.050,00</b>
<b>3.1</b>	<b>Patrimonio Atribuible a Propietarios</b>	<b>48.050,00</b>
<b>3.1.1</b>	<b>Capital Social</b>	<b>47.350,00</b>
3.1.1.1	Capital Social suscrito o pagado	700,00
<b>3.1.4</b>	<b>Reservas</b>	<b>00,00</b>
3.1.4.1	Legal	00,00
<b>3.1.7</b>	<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>	<b>63.650,00</b>

**TRANSPORTE DE CARGA CUPE S.A.**  
**Estado de Resultado Integral**  
**Desde el 01/01/2019 hasta el 31/12/2019**

<b>4</b>	<b>Ingresos</b>	<b>56.244,06</b>
<b>4.1</b>	<b>Ingresos de Actividades Ordinarias</b>	<b>56.244,06</b>
4.1.1	Servicio Operacional	56.244,06
<b>5</b>	<b>Costos y Gastos</b>	<b>43.055,24</b>
<b>5.1</b>	<b>Costos de Venta y Producción</b>	<b>43.055,24</b>
<b>5.2</b>	<b>Gastos</b>	<b>11.170,00</b>
<b>5.2.1</b>	<b>Gastos de Actividades Ordinarias</b>	<b>11.170,00</b>
<b>5.2.1.2</b>	<b>Administrativos</b>	<b>00,00</b>
<b>5.2.1.3</b>	<b>Gastos Financieros</b>	<b>00,00</b>
5.2.1.3.2	Comisiones	00,00
	<b>Utilidad o Pérdida</b>	<b>2.108,82</b>

## **ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS NORMAS LEGALES, ESTATUTARIAS Y REGLAMENTARIAS**

TRANSPORTE DE CARGA CUPÉ S.A. fue constituida el 20 de Diciembre del 2017. Su actividad económica principal establece “Todas las actividades de Transporte de Carga por Carretera, Incluido en Camionetas de: Troncos, Ganado, Transporte refrigerado, Carga Pesada”.

La máxima autoridad de la empresa según los estatutos es la **JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS** y está representada legalmente de forma Individual por el Gerente General y Presidente.

## **ASPECTOS SIGNIFICATIVOS DE LAS CUENTAS DE BALANCE, RESULTADOS Y PATRIMONIALES**

La contabilidad de la empresa entregada por el contador es el fiel reflejo de los soportes físicos que reposan en los archivos de la compañía.

## **ASPECTOS SIGNIFICATIVOS SOBRE EL CONTROL INTERNO**

La compañía a la fecha cuenta con procesos de control interno óptimos.

## **OPINION**

En mi opinión, los estados financieros anteriormente referidos presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación financiera de CUPÉ S.A., al 31 de diciembre del 2019, y los resultados de sus operaciones, de evolución del patrimonio y de cambios en la posición financiera, por el año terminado en esa fecha de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador.

Con el objeto de obtener la certeza razonable de si los Estados Financieros no contienen exposiciones erróneas o inexactas de carácter significativo me pronuncio diciendo que **las contabilizaciones de los soportes físicos presentan una correcta contabilización.**

Guayaquil, 25 de abril de 2020.

  
LISSETTE ZAMBRANO VELEZ

**Comisario.**

**C.I.: 1314826247**