

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de:

IMBA IBARRA TRANSPORTE TURISTICO IMBATRANSTRURIST SA

En mi calidad de Comisario principal de **IMBA IBARRA TRANSPORTE TURISTICO IMBATRANSTRURIST SA** y en cumplimiento a la función que me asigna el Art. 274 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he procedido a la revisión del Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados Integral, El Estado de Cambios del Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo por el año terminado al 31 de Diciembre del 2018.

Mi revisión incluyó, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los Estados Financieros, disposiciones legales emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la Gerencia, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No. 92-1-4-3-0014, en adición, debo indicar:

1. Cumplimiento de resoluciones

Como resultado de mi examen, en base al alcance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias; así como las resoluciones de las Juntas de Accionistas y del Directorio.

Los libros de actas de Juntas de Accionistas y del Directorio, libro de acciones y accionistas, han sido llevados y se conservan de conformidad con disposiciones legales.

2. Procedimiento de control interno

Como parte del examen efectuado, realicé, un estudio del Sistema de Control Interno Contable de la Compañía en el alcance que considere necesario para evaluar dicho sistema, bajo las cuales, el propósito de evaluación permite determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios aplicar para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación del sistema de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presentó ninguna condición que constituya una debilidad sustancial de dicho sistema.

En términos generales, los procedimientos y controles implementados y mantenidos por la Gerencia, en mi opinión salvaguardan la integridad económica de los activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

3. Registros legales y contables

IMBA IBARRA TRANSPORTE TURISTICO IMBATRANSTRURIST SA Es una empresa ecuatoriana cuyo objetivo es la presentación de servicios de Transporte.

Considero que la documentación contable, financiera y legal, de la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio; entre otros, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

He recibido toda la ayuda por parte de la Administración de la Compañía para el desempeño de mis funciones.

Los componentes principales de los estados financieros de la Compañía, son:

IMBA IBARRA TRANSPORTE TURISTICO IMBATRANSTRURIST S.A.

ESTADO DE SITUACION

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

ACTIVO	106.475,46	PASIVOS	106.303,02
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	325,09	CUENTAS POR PAGAR	99.705,71
CAJA - BANCOS	325,09	PROVEEDORES	4.959,21
BANCO DEL PICHINCHA	325,09	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS	94.746,50
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	27.094,84	CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA	202,28
CLIENTES LOCALES	27.094,84	SRI POR PAGAR	202,28
CREDITO TRIBUTARIO	1.004,73	CON EL IESS	237,36
CT IMPUESTO RENTA	1.004,73	APORTE PERSONAL IESS	163,25
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	76.594,34	APORTE PATRONAL IESS	74,12
DEPRECIABLES	85.041,42	POR BENEFICIOS DE LEY EMPLEADOS	6.157,67
VEHICULOS	85.041,42	SUELDOS Y SALARIOS	5.612,26
DEPRECIACION ACUMULADA	8.447,08	DECIMO TERCER SUELDO	254,17
DEP ACUM VEHICULOS	8.447,08	DECIMO CUARTO SUELDO	164,17
ACTIVOS DIFERIDOS	1.456,46	VACACIONES POR PAGAR	127,08
GARANTIA DE ARRIENDO	-	PATRIMONIO	172,44
SEGUROS PREPAGADOS	1.456,46	CAPITAL	2.000,00
TOTAL ACTIVOS	106.475,46	RESULTADOS	-1.827,56
		RESULTADO EJERCICIO 2018	-1.827,56
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	106.475,46

IMBA IBARRA TRANSPORTE TURISTICO IMBATRANSTRURIST S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

INGRESOS OPERACIONALES	95.422,02
COSTO DE VENTAS	
TRANSPORTE	32.752,08
MANTENIMIENTO VEHICULOS	175,95
REPUESTOS VEHICULOS	689,74
COMISION VENTA	14.932,54
PEAJES	605,80
TOTAL COSTOS	49.156,11
UTILIDAD BRUTA EJERCICIO	46.265,91

GASTOS OPERACIONALES

SUELDOS Y SALARIOS	7.850,00
DECIMO TERCERO	254,17
DECIMO CUARTO	164,17
VACACIONES	127,08
APORTE PATRONAL	370,58
GASTOS DE VIAJE	8,00
ARRIENDO	401,79
GASTOS BANCARIOS	20,75
GASTOS LEGALES	16.238,00
MATRICULACION VEHICULOS	70,00
TELEFONIA Y COMUNICACIONES	552,86
SERVICIO DE LOCALIZACION	498,00
SERVICIO DE TRONCALIZADO	346,72
SERVICIO DE LOGISTICA	461,25
HERRAMIENTAS	75,30
SUMINISTROS DE OFICINA	289,93
SUMINISTROS VEHICULOS	97,00
PARQUEADERO	4,46
GASTOS DE GESTION	134,84
COMBUSTIBLE	2.948,59
SEGUROS VEHICULOS	291,30
DEP. VEHICULOS	8.447,08
IVA AL GASTO	8.266,96
GASTO NO DEDUCIBLE	174,65
TOTAL GASTOS	48.093,47
RESULTADO EJERCICIO	-1.827,56

Los estados financieros de la empresa **IMBA IBARRA TRANSPORTE TURISTICO IMBATRANSTRURIST SA**, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera y Normas Internacionales de Contabilidad, emitida por el International Accounting Standards Board (IASB), vigente al 31 de diciembre de 2018 así como, los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador.

4. Informe

Como Comisario Principal, declaro que he dado cumplimiento a lo estipulado en el artículo 279 de la Ley de Compañías, en lo que es aplicable.

Este Informe de Comisario es de uso exclusivo de la administración de la compañía y ha sido preparado para cumplir con las disposiciones legales vigentes aplicables.

Los Estados Financieros sujetos a mi análisis, son responsabilidad de la Administración de la Compañía. Mi responsabilidad, sobre la base de las revisiones efectuadas, consiste en emitir una opinión sobre dichos Estados Financieros.

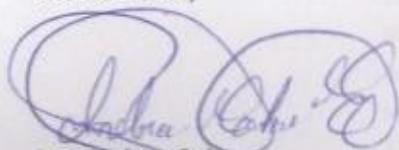
Considero que el examen efectuado, fundamenta razonablemente la opinión que expreso a continuación.

En mi opinión, los estados financieros presentan de una manera razonable en todos los aspectos importantes, la situación financiera de **IMBA IBARRA TRANSPORTE TURISTICO IMBATRANSTRURIST SA** al 31 de Diciembre del 2018 y el correspondiente resultado de sus operaciones, por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Ley de Compañías, principios contables y disposiciones legales relativas a la información financiera vigentes en el Ecuador.

Por lo expuesto someto a su consideración, la aprobación final del Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral de **IMBA IBARRA TRANSPORTE TURISTICO IMBATRANSTRURIST SA** Ésta empresa inicio sus actividades como tales en Ibarra, el 02 de Febrero del 2018

Quito- Ecuador
28 de Marzo del 2019

Atentamente,



Ing. Andrea Coba
REG. CONT. 17-3283
Comisario Principal