

| | | |
|--|-------------------|---|
| COMPañIA DE TRANSPORTES MAXIEXPRESS S.A. | Fecha: 2016-04-22 | Documento No. 20016-INF001 rev 1 |
| Preparado por: Klever Muñoz | | Tipo: INFORME |
| Archivo: C:\Klever\Maxiexpress\Informes\INFORME comisario 2015 rev 1.odt | Pag 1 de 3 | Dirigido a: ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS ARCHIVO COMPañIA MAXIEXPRESS |

En mi calidad de Comisario presento ante la Asamblea General de Accionistas de la Compañía de Transportes Maxiexpress S.A. el siguiente informe:

Tema 1: BALANCE GENERAL DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Se indica los siguientes aspectos:

1. Informacion General

El documento de tipo legal, de naturaleza contable, comprende el Balance anual que generó el ejercicio económico de 1 de Enero del 2015 al 31 de Diciembre del 2015, este documento fue generado por la compañía R & R Servicios Contables, con firma de responsabilidad C:B:A: No. 0.29892, a quienes se les encargó realizar este documento por parte del Consejo Directivo de la Compañía Maxiexpress S.A.

En mi calidad de Comisario, realice una revisión de la información del citado documento, luego de ello me permito hacer algunas puntualizaciones, que indico a continuación.

2. Observaciones

"INGRESOS OPERACIONALES – VENTAS NETAS"

- **VENTAS:** Según el ejercicio contable se indica que existió un ingreso de \$351243,37 dolares americanos fruto de el contrato que se mantuvo con el Colegio Terranova hasta Junio/2015, estos ingresos se registran mediante transferencias bancarias, depositos en cuenta corriente del Banco Internacional realizado por los padres de familia y por Martin Andrade quien recibia en su cuenta personal lo referente a las acreditaciones que realizaban las dos compañías de cobro tipo electronico, revisado las conciliaciones bancarias donde se refleja los depositos, transferencias y todo tipo de ingreso a la cuenta bancaria, se tiene como tendencia que, lo cobrado esta ingresado a la cuenta bancaria de la compañía, y lo de las acreditaciones por el cobro electronico que se realizaba a la cuenta de martin Andrade, tambien tienen sustento de ingreso a la cuenta de la compañía mediante transferencia y depositos que estan respaldados por los documentos que genera el banco.

"COSTO DE VENTAS SERVICIOS"

- **Servicio de Transporte:** El registro contable señala que se pago contra documento de respaldo \$320155,83 americanos, se determinaba por medio de un cuadro mensual que generaba Martin Andrade, bajo su entera y unica responsabilidad como Gerente de la compañía, el directorio jamas participo en la elaboracion o aprobacion de dichos cuadros mensuales.

"GASTOS OPERATIVOS"

Esta conformado por las siguientes cuentas:

- **GASTOS DE ADMINISTRACION;** se registra que hay un monto de \$26614,17 dolares americanos basicamente dirigidos al pagos de sueldos del personal que se tenia en nomina, obligaciones de aportacion al IESS, honorarios del interventor de la Super Intendencia de Compañias y los servicios profesionales de R&R Servicios Contables.
- **GASTOS FINANCIEROS:** son \$3071,11 dolares americanos generados por las comisiones de los bancos cuando se realizan transferencias bancarias, pagos electronicos de manera general, sobregiros y otros, gravados directamente por el sistema bancario.
- **GASTOS DE VENTAS:** se registra \$278 dolares americanos son los pagos realizados a traves de cheque por las carteles con arte para la compañía.

| | | |
|--|-------------------|---|
| COMPañIA DE TRANSPORTES MAXIEXPRESS S.A. | Fecha: 2016-04-22 | Documento No. 20016-INF001 rev 1 |
| Preparado por: Klever Muñoz | | Tipo: INFORME |
| Archivo: C:\Klever\Maxiexpress\Informes\INFORME comisario 2015 rev 1.odt | Pag 2 de 3 | Dirigido a: ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS ARCHIVO COMPañIA MAXIEXPRESS |

- **ACTIVOS:** existe una cartera por cobrar de \$33570 dolares americanos, lo cual no es optimo para nuestro estado corriente de la compañia.
- **Pasivos:** especialmente se enfoca el analisis en los \$29985,12 que estan por pagar.

3. Recomendaciones

- Al comparar el valor de las ventas, contra los gastos se evidencia que no se alcanzo las metas de utilidad señaladas al inicio por parte del Sr. Gerente martin Andrade, ante lo cual recomiendo se ponga en mocion a la Asamblea General, aplicar una Auditoria a fin de encontrar los elementos que determinan que la utilidad no sea la proyectada y se ubique los costos no contemplados y las implicaciones que esto conlleve. De existir esta Auditoria se podra tambien generar responsabilidades a las personas que trabajaron en este proyecto.
- Se sugiere que en el futuro los costos de administracion sean analizados mas profundamente en el impacto final y real que va a ocasionar en los posibles contratos de Administracion de transporte, pues un valor que supera los \$15.000 dolares americanos es un valor que perjudica eriamente las utilidades de cualquier contrato.
- Realizar los inventarios de los equipos a fin de permitir identificar el estado de garantías de fabricación, y quien tiene esos equipos bajo custodia o uso.

Con las observaciones y recomendaciones emitidas en el presente informe, en mi calidad de Comisario de la Compañia de Transportes Maxiexpress S. A. indico, que no existen motivos para rechazar el Balance General al 31 de Diciembre del 2015 y que sugiero se presente a la Asamblea de Accionistas para su respectiva aprobacion en el caso de ser aceptada por dicha Asamblea.

Tema 2: ASUNTOS VARIOS

INTERVENCION DE COMPañIA

Pese a que en la ultima asamblea celebrada en Noviembre del año pasado, se manifesto que el tema de la intervencion estaba por cerrarse, actualmente esta en otra fase, por cuanto un Supervisor de la Super Intendencia de Compañias no aprobo lo realizado, tanto en el contenido, como en la forma, de la documentacion por lo tanto estamos en un cronograma apretado a fin de tratar de salvar a la compañia de la liquidacion.

DECISIONES GENERALES

Uno de los principales problemas que veo en nuestra compañia es la falta de dialogo, en la cual caemos tanto directivos como socios, los problemas dirigenciales o administrativos en muchos casos afectan al orden personal y eso se convierte en una amenaza silenciosa , decisiones como el cambio de domicilio de la compañia, y otros deben ser aprobadas por el Consejo Adminstrativo y no ha sido asi, debe existir discrepancia pero eso no indica que se debe operar autocráticamente.

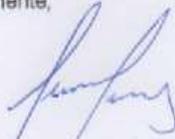
| | | |
|--|-------------------|---|
| COMPañIA DE TRANSPORTES MAXIEXPRESS S.A. | Fecha: 2016-04-22 | Documento No. 20016-INF001 rev 1 |
| Preparado por: Klever Muñoz | | Tipo: INFORME |
| Archivo: C:\Klever\Maxiexpress\Informes\INFORME comisario 2015 rev 1.cdt | Pag 3 de 3 | Dirigido a: ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS ARCHIVO COMPañIA MAXIEXPRESS |

APORTACION ACCIONISTAS

Tenemos el problema permanente que los socios no estan cumpliendo sus obligaciones, esto causa entorpecimiento de las actividades que se realiza por salvar a la compañia de la liquidacion, por lo tanto se hace un llamado a que el socio decida si quiere que la compañia siga pero con los medios economicos minimos que brinda la aportacion oportuna de los socios.

Sin mas temas por mi parte pongo a conocimiento y criterio de la Asamblea mi labor realizada.

Atentamente,



Klever Fernando Muñoz Mayanquer
CC. 1710107341
Comisario