

COMPAÑÍA DE TAXIS "CHONTAHUASI S.A."

INFORME DE COMISARIO

Mira, 16 Febrero del 2017

Señores:
Junta General de Accionistas
Presente.-

De mis consideraciones:

En cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías, referente a las obligaciones de los comisarios, en mi calidad de comisario de la **COMPAÑÍA DE TAXIS "CHONTAHUASI S.A."**, presento a ustedes mi informe y opinión sobre la rectificación de la información presentada a ustedes por la administración en relación con la situación financiera y resultados de operaciones de la compañía por el período del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2013, para su estudio y resolución.

Del examen realizado al balance económico rectificado y a los correspondientes estados de pérdidas y ganancias vendrá a vuestro conocimiento que la **COMPAÑÍA DE TAXIS "CHONTAHUASI S.A."**, en los Estados financieros al 31 de diciembre del 2013 presenta variaciones en las siguientes cuentas:

VARIACIONES EN EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:

VARIACIONES EN ACTIVOS:

ESTADO FINANCIERO A SER MODIFICADO		ESTADO FINANCIERO RECTIFICADO		VARIACIÓN
SC.NIIF.92279.2013.1		SC.NIIF.92279.2013.3		
DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	VALOR	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	VALOR	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	11.702,77	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	11.660,84	(41,93)
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	5.108,71	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	-	(5.108,71)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS		OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	6.143,50	6.143,50
TERRENOS	12.000,00	TERRENOS	5.394,28	(6.605,72)
CONSTRUCCIONES EN CURSO	705,10	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	(705,10)
MAQUINARIA Y EQUIPO	821,46	MAQUINARIA Y EQUIPO	678,60	(142,86)
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	142,86	142,86
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(82,15)	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(194,97)	(112,82)
	30.255,89	TOTAL VARIACIÓN CASILLERO ACTIVO 1	23.825,11	(6.430,78)

VARIACIONES EN PASIVOS:

ESTADO FINANCIERO A SER MODIFICADO		ESTADO FINANCIERO RECTIFICADO		VARIACIÓN
SC.NIIF.92279.2013.1		SC.NIIF.92279.2013.3		
DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	VALOR	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	VALOR	
LOCALES	458,28	LOCALES		(458,28)
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	-	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	278,17	278,17
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL		IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL		

Mira – Carchi – Ecuador
Teléf. 062280-541

COMPAÑÍA DE TAXIS “CHONTAHUASI S.A.”

EJERCICIO	-	EJERCICIO	108,29	108,29
CON EL IESS	-	CON EL IESS	41,21	41,21
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	155,73	155,73
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	-	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	268,55	268,55
	458,28	TOTAL VARIACIÓN CASILLERO PASIVO 2	851,95	393,67

VARIACIONES EN PATRIMONIO:

ESTADO FINANCIERO A SER MODIFICADO		ESTADO FINANCIERO RECTIFICADO		VARIACIÓN
SC.NIIF.92279.2013.1		SC.NIIF.92279.2013.3		
DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	VALOR	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	VALOR	
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	840,00	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	840,00	-
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	23.203,43	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	15.894,28	(7.309,15)
RESERVA LEGAL	145,12	RESERVA LEGAL	23,43	(121,69)
SÚPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6.606,00	SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	(6.606,00)
GANACIAS ACUMULADAS	2,10	GANACIAS ACUMULADAS	210,89	208,79
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS		(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS		-
RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	18,67	RESULTADOS ACUMULADOS PROVENIENTES DE LA ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NIIF	4.832,84	4.814,17
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	(1.017,71)	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	-	1.017,71
GANANCIA NETA DEL PERIODO		GANANCIA NETA DEL PERIODO	1.171,72	1.171,72
	29.797,61	TOTAL VARIACIÓN CASILLERO PATRIMONIO 3	22.973,16	(6.824,45)

VARIACIONES EN EL ESTADO RESULTADOS:

ESTADO FINANCIERO A SER MODIFICADO		ESTADO FINANCIERO RECTIFICADO		VARIACIÓN
SC.NIIF.92279.2013.1		SC.NIIF.92279.2013.3		
DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	VALOR	DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	VALOR	
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	9.179,24	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	11.377,00	2.197,76
INTERESES FINANCIEROS	128,88	INTERESES FINANCIEROS	128,88	-
	9.308,12	TOTAL VARIACIÓN CASILLERO INGRESOS 4	11.505,88	2.197,76
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	2.226,00	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	1.908,00	(318,00)
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	-	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	475,08	475,08
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	477,00	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	318,00	(159,00)
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	339,25	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	599,65	260,40
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	20,00	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD		(20,00)
TRANSPORTE	2.841,68	TRANSPORTE	2.581,28	(260,40)
GASTOS DE GESTIÓN (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLIENTES)	1.393,07	GASTOS DE GESTIÓN (AGASAJOS A ACCIONISTAS, TRABAJADORES Y CLIENTES)	2.010,61	617,54
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	188,44	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y		

COMPAÑÍA DE TAXIS "CHONTAHUASI S.A."

		TELECOMUNICACIONES	176,44	(12,00)
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2.718,86	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1.093,32	(1.625,54)
DEPRECIACIONES		DEPRECIACIONES	115,50	115,50
COMISIONES	59,80	COMISIONES	-	(59,80)
OTROS	61,73	OTROS	437,64	375,91
	10.325,83	TOTAL VARIACIÓN CASILLERO GASTOS 52	9.715,52	(610,31)
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	(1.017,71)	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS	1.790,36	2.808,07
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	268,55	268,55
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS --> SUBTOTAL C (B - 61)	(1.017,71)	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS --> SUBTOTAL C (B - 61)	1.521,81	2.539,52
IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO	350,09	350,09
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	(1.017,71)	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO	1.171,72	2.189,43
	(1.017,71)	TOTAL VARIACIÓN CASILLERO RESULTADOS 6	1.171,72	2.189,43

La compañía con la rectificación de los estados financieros al 31 diciembre 2013 refleja un patrimonio neto de \$ 22.973,16 producto de un total de activos de \$ 23.825,11 frente a los pasivos de la Compañía de \$ 851,95 la utilidad en el estado de pérdidas y ganancias es el resultado de las aportaciones de los Accionistas frente a los gastos administrativos.

La Compañía Cumple con la aplicación de las NIIFS para PYMES como dispuso la Superintendencia de Compañías del Ecuador

También informo, que he podido verificar que los errores de los estados financieros anteriores se deben principalmente porque la información contable financiera no fue procesada en un sistema contable. La compañía a la fecha cuenta con el sistema contable PICO y cumple con todas las normas legales requeridas, se ha manejado en los parámetros establecidos por la ley, he sido cauteloso al momento de controlar cada uno de los movimientos económicos y financieros, por eso doy fe de que todo se está manejando como debe ser.

Las Obligaciones con los organismos de control como el Servicio de Rentas Internas, Municipio, Superintendencia de Compañías, se encuentran al día.

Los procedimientos operativos y de control interno están diseñados de acuerdo a las necesidades de la Compañía.

Por la atención que se digna dar al presente informe, me suscribo de ustedes.

Atentamente,


Sr. Jorge Reina
COMISARIO

COMPAÑIA DE TAXIS
CHONTAHUASI S.A.
RUC: 0491502460001
062-280541
Mira - Carchi

Mira - Carchi - Ecuador
Teléf. 062280-541