

## INFORME DE COMISARIOS 2018

ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTES PLANETA TRANSPLANETA S.A. A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS.

Señores

Accionistas de la compañía Planeta Transplaneta S.A.

Presente.-

Basado en la ley de compañías referentes a fiscalización, en sus artículos N° 274, 291, 292, 293, y 279 en los numerales 1, 2, 3, 4, 7, especialmente el N° 8 que dice: "VIGILAR EN CUALQUIER TIEMPO LAS OPERACIONES DE LA COMPAÑÍA" y el numeral 9 de la misma ley en concordancia con los artículos 48, 49, 50 y 51 de los estatutos de la compañía Transplaneta S.A.; y por designación de Junta General Extraordinaria venimos desempeñando nuestras funciones, en donde nuestra responsabilidad fue verificar todos los movimientos económicos que se realizan en la compañía durante su desarrollo operativo, así como también verificar el cumplimiento con las entidades de control, como son: Superintendencia de Compañías, Servicio de rentas internas, Ministerio de Trabajo, obligaciones con el municipio; de igual manera que las resoluciones de las juntas generales sean cumplidas.

### RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA POR LOS ESTADOS FINANCIEROS

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con 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.

Hemos realizado un control de forma censural del desenvolvimiento general de la Compañía, informando oportunamente al señor Gerente, por su intermedio al señor Presidente, a la señora Contadora, y al Directorio de las novedades encontradas en su momento.

Nuestras observaciones han sido realizadas de manera verbal y por escrito para su corrección inmediata.

### REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

BANCO	N° DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	SALDO
Banco Pichincha	3051163804	Corriente	81,84
Banco de la Vivienda	205379	Ahorro	2.553,60
Banco de Loja	2901671559	Ahorro	79.394,18
Banco de Loja	2901671484	Ahorro	8.504,60
Banco de Loja	2900818629	Corriente	229.411,97
Cooperativa(COOPCCP)	103060919	Ahorro	110.638,15
Banco de Loja	2902342246	Corriente	477,95

### CHEQUES EMITIDOS COMO GARANTÍAS

BANCO	N° DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	N° CH	Valor	Beneficiaria
Loja	2900818629	Corriente	01	132.400,00	Trailebús Q
Loja	2900818629	Corriente	01	20.000,00	Petrocomercial
Loja	2900818629	Corriente	01	20.000,00	Petrocomercial
Loja	2900818629	Corriente	01	8.000,00	Distribuidor Combustible Norte

Dándonos un valor total en garantías de 180.400,00

### OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Unicap por un valor de 8.555,90.

### LIBROS DE ACTAS

Nuestro trabajo lo hemos desarrollado de acuerdo con los cambios administrativos que se realizaron en el departamento contable como es la implementación del nuevo sistema FINANTRAC. El servidor utilizado para todos los departamentos resultó insuficiente, para lo cual se ha tenido que adquirir un servidor adicional.

Dentro de los procesos se ha revisado cada uno de los comprobantes de ingresos por diferentes conceptos que posee la compañía y de sus egresos, verificando sus sustentos con los que fueron registrados contablemente, demostrando el cumplimiento de las Normas Internacionales de Información Financiera.

Los estados financieros fueron dados a conocer al Directorio y Comisarios en la sesión del directorio del 01 de abril de 2019 por parte del departamento contable

Activo disponible de la empresa es \$ 446.313,65 reflejando una liquidez en las cuentas bancarias de la empresa sustentado por efectivo, documentos y conciliaciones bancarias y los Activos tienen su respectivo anexo con un total de Activos \$ 5.236.821,64 que a continuación se detalla:

Enlight corresponde a las cuentas por cobrar clientes, accionistas, empleados y crédito tributario por adquisiciones por un valor de \$ 977.714,31

Medicables se refiere a los insumos de mercadería ingresados para la venta en el Taller Mecánico que posee la empresa por \$ 278.010,41

Activo Fijo es la propiedad planta y equipo, muebles y enseres que tiene la empresa con su respectiva depreciación \$ 3.534.785,27

Pasivos Corrientes son obligaciones adquiridas por la empresa con Proveedores, accionistas, empleados, administración tributaria e IESS por \$ 3.248.857,11

La distribución de utilidades empleados 10% reparto general 5% reparto cargas, total 15% por un valor de \$ 10.384,81

Pasivo a Largo Plazo corresponde a obligaciones generadas con economista. Pasivos por impuestos y Provisiones Patronales y Desahucio \$ 286.628,80.

Patrimonio es todo lo que tiene la empresa como capital, reservas y resultados de aplicación de normas internacionales y su utilidad generada en el periodo 2018 nos da un total de \$ 1.701.335,73

Ingresos son los resultados de aportes generados por ventas de mercadería, servicios mecánicos, e ingresos de buses de la empresa, ingresos por prestación de servicios al corredor \$ 4.507.813,51

Costos y Gastos son valores pagados por concepto de Costos Mercaderías, Costos Buses y gastos administrativos \$ 4.489.848,14

Utilidad del Ejercicio es el resultado de las gestiones administrativas como sus ingresos menos sus costos y gastos generados en el 2017 nos dan un valor \$ 18.125,37

SALDO CANCELADO

### ESTADO DE LAS CUENTAS EN BANCOS DE LA COMPAÑÍA AL FINALIZAR EL PERIODO 2017

Se encuentran registrados 12 actas de Directorio y 6 Actas de Junta General con sus respectivas memorias y resoluciones. Estos documentos se encuentran en digital, por lo que hemos sugerido que se elabore un libro de actas para poder consignar las respectivas firmas de responsabilidad

### LIBRO DE ACCIONES Y ACCIONISTAS

Se analizó el paquete accionario, estableciendo el listado definitivo de los accionistas que forman parte de Transplaneta S.A., mismo que fue entregado por parte de los señores directivos de la compañía al Dr. Edison Viteri Grijalva para su respectiva corrección y presentación. Los señores accionistas que ingresaron en el año 2018 se encuentran legalmente registrados en la Superintendencia de Compañías.

Aspecto Operativo.- Tanto el señor Presidente como el señor Gerente, han realizado todas las gestiones con las autoridades competentes.

### OPINIÓN SOBRE CUMPLIMIENTO

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados, han tenido un manejo aceptable, en todos los aspectos administrativos y operativos, la situación financiera de Cia. Transplaneta al 31 de diciembre de 2018 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera

### OPINIÓN SOBRE EL CONTROL INTERNO

Hemos verificado que los pagos por concepto de arrendamientos se ejecuten en forma periódica para evitar inconvenientes. Así mismo se ha realizado un control sobre la recaudación diaria por concepto de garaje. Por otro lado se ha ejecutado un inventario y control de las herramientas que posee el taller mecánico. Y finalmente hemos formado parte del equipo que realizó el inventario de los Activos Fijos, se hizo el levantamiento de información de la empresa para que sean codificados posteriormente; se realizó la toma física. La mercadería existente al 31 de diciembre del 2018 se encuentra registrada en el nuevo sistema contable para tener un mejor control de ingresos y egresos de mercadería el mismo que sale facturado electrónicamente y registrado directamente a la contabilidad.

La elaboración de los Estatutos, reglamento internos y manuales de funciones, se encuentran en proceso de reforma, por lo que la Compañía se ha manejado con la normativa vigente

### INFORME SOBRE CUMPLIMIENTO A LEY LABORAL

La empresa ha cumplido con el ministerio de relaciones laborales en cuanto a contratos, actas de Aniquito y Beneficios sociales de sus trabajadores aplicando el código de trabajo durante el periodo 2018, mismos que han sido corroborados por actuaría.

### RECOMENDACIONES

- Actualizar el libro de acciones y accionistas pendiente desde el 2017.

- Analizar el rubro de anticipos administrativos Por el valor de 23.523 L7
- Analizar el exceso de gastos sin respaldo que afectan a la compañía.
- Concluir con los ICT de los años 2012, 2013, 2014, 2015, y 2016.

RECOMENDACIONES

- Concluir la actualización de libro de acciones y accionistas, estatutos, reglamento interno y manual de funciones de la compañía.
- Fijar un valor máximo de gastos sin respaldo, para el próximo periodo.

Con estos antecedentes Ponemos en consideración nuestro informe sobre la situación económica de la compañía PLANETA TRANSPLANETA S.A. hasta el 31 de diciembre del 2018 cumpliendo con responsabilidades las funciones encomendadas por ustedes señores Accionistas.

  
Marcelo Avila  
Comisario Principal

  
Héctor Jiménez  
Comisario Principal