

**INFORME DE COMISARIO SOBRE LOS INGRESOS Y GASTOS
DEL AÑO 2007 DE LA COMPAÑÍA
“TRANSPORTE Y COMERCIO MERCADO MAYORISTA
IBARRA S.A. TRACOMMISA”**

1. ANTECEDENTES.

Dando cumplimiento al artículo 321 numeral cuarto de la Ley de Compañías y 34 del Estatuto sobre las obligaciones y atribuciones del Comisario, presento a ustedes miembros de la Junta General de Compañía Anónima de “Transporte y Comercio Mercado Mayorista Ibarra S.A. TRACOMMISA” el informe sobre los Estados Financieros del período económico Enero a Diciembre 2007.

La compañía se encuentra constituida por 15 accionistas:

- 1 ARCOS PATIÑO SEGUNDO BENJAMIN
- 2 BENALCAZAR CHANDI WINSTON CASTULO
- 3 CHAMORRO PALATE SEGUNDO FILIBERTO
- 4 CHAMORRO YUGCHA SANDRA ELIZABETH
- 5 ERAZO CUPUERAN JOSE PABLO
- 6 GAON CASTILLO GUILLERMO ROOSEVELT
- 7 GAON ERAZO GUILLERMO HERNAN
- 8 HERNANDEZ JOSE ANTONIO
- 9 MATANGO PUPIALES JESUS EVELIO
- 10 MUSO RIVERA PEDRO PABLO
- 11 NARANJO GARCIA HOLGER EMILIO
- 12 ROMO RODRIGUEZ MARIA DEL CARMEN
- 13 SEVILLANO ALMEIDA YOLANDA DEL CARMEN
- 14 TIRIRA DORADO GUILLERMO ANIBAL
- 15 YAR CUASPA MEDARDO VINICIO

2. OBJETIVO

Determinar el cumplimiento de las disposiciones legales, reglamentarias, resoluciones, recomendaciones y más normas aplicables, sugiriendo acciones correctivas a la administración, para el mejor desempeño de la compañía.

3. OPINION SOBRE ACTAS DE JUNTA GENERAL, LIBRO DE ACCIONES Y ACCIONISTAS, CAPITAL SOCIAL.

a.- Sesiones de Directorio y Junta General de Accionistas.

En el año 2007, se han efectuado 1 reunión de Directorio y 7 de Junta General de Accionistas. De la revisión efectuada a las actas se pudo determinar que:

Se encuentran en custodia del Secretario que es el Señor Gerente;
Están ordenadas en fecha cronológica, y;
Se encuentran debidamente legalizadas por el Presidente y el Secretario.

A todo esto realizo las siguientes recomendaciones:

Se determine específicamente si la reunión Corresponde al Directorio o a la Junta General,

Se enumere cronológicamente las resoluciones.

b.- Capital Social.

El capital suscrito en el presente año es de \$1,040.00 USD (mil cuarenta dólares 00/100), cuyos accionistas son los siguientes con su participación accionaria:

NRO.	ACCIONISTAS	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO	NUMERO ACCIONISTAS	% ACCIO NARIO
1	ARCOS PATIÑO SEGUNDO BENJAMIN	80,00	80,00	80	7,69
2	BENALCAZAR CHANDI WINSTON CASTULO	80,00	80,00	80	7,69
3	CHAMORRO PALATE SEGUNDO FILIBERTO	40,00	40,00	40	3,85
4	CHAMORRO YUGCHA SANDRA ELIZABETH	40,00	40,00	40	3,85
5	ERAZO CUPUERAN JOSE PABLO	80,00	80,00	80	7,69
6	GAON CASTILLO GUILLERMO ROOSEVELT	80,00	80,00	80	7,69
7	GAON ERAZO GUILLERMO HERNAN	80,00	80,00	80	7,69
8	HERNANDEZ JOSE ANTONIO	80,00	80,00	80	7,69
9	MATANGO PUPIALES JESUS EVELIO	40,00	40,00	40	3,85
10	MUSO RIVERA PEDRO PABLO	80,00	80,00	80	7,69
11	NARANJO GARCIA HOLGER EMILIO	80,00	80,00	80	7,69
12	ROMO RODRIGUEZ MARIA DEL CARMEN	40,00	40,00	40	3,85
13	SEVILLANO ALMEIDA YOLANDA DEL CARMEN	80,00	80,00	80	7,69
14	TIRIRA DORADO GUILLERMO ANIBAL	80,00	80,00	80	7,69
15	YAR CUASPA MEDARDO VINICIO	80,00	80,00	80	7,69
	TOTAL	1.040,00	1.040,00	1040	100

4. EVALUACION DEL CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES DE DIRECTORIO Y JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS

DETALLE	Nro. Resolucio nes y recomend aciones	CUMPLI DAS	NO CUMP LIDAS	EN PROC ESO	OBSERVACIONES
JUNTA	23	21	2		Pintar el nombre de la compañía en la parada. Realizar la limpieza de la parada en días feriados
DIRECTORIO	2				Se disolvió por parte de la junta
TOTAL					

5. ANALISIS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SITUACION Y DE RESULTADOS.

Los ingresos percibidos durante el ejercicio económico enero a diciembre 2007 son de \$6.360.46 USD (seis mil tres cientos sesenta 46/100 dólares), provenientes de las cuotas mensuales de los accionistas.

Los gastos están distribuidos de la siguiente manera:

Honorarios, comisiones y dietas a personas naturales	859,60
Mantenimiento y reparaciones	122,72
Arrendamiento de bienes inmuebles propiedad de personas naturales	520,80
Promoción y publicidad	208,10
Suministros y materiales	467,35
Transporte	65,00
Gastos de gestión (agasajos accionistas, trabajadores y clientes)	720,13
Gastos de viaje	320,00
Agua, energía, luz y telecomunicaciones	8,83
Notarios y registradores de la Propiedad o mercantiles	737,60
Intereses y comisiones bancarias	2,00
Otros gastos	510,00

Dando un total de gastos: \$4,542.13 USD (cuatro mil quinientos cuarenta y dos 13/100 dólares).

De la revisión de los gastos detallados se observa que algunos de los egresos de viaje, que son correspondiente a viáticos y subsistencias no cuentan con el respectivo informe escrito y detallado de las actividades cumplidas en la misión del viaje.

A todo esto se realiza las siguientes recomendaciones:

Se solicita a los socios que, luego de la gestión realizada en la comisión de servicios se presente por escrito un informe detallado de las actividades cumplidas o realizadas.

El balance general del período en cuestión está estructurado como sigue:

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES		3.491,57
DISPONIBLES		
CAJA		161,37
Caja chica	161,37	
BANCOS		1.407,20
Cooperativa de Ahorro y Crédito Amazonas Ltda.	1.407,20	
EXIGIBLES		
CUENTAS POR COBRAR		1.923,00
Sr. Roosevelt Gaón	432,00	
Sr. Castulo Benalcázar	520,00	
Sr. Pablo Muso	360,00	
Cuotas de los socios	611,00	

ACTIVO FIJO		134,40
ACTIVO FIJO TANGIBLE		134,40
Muebles y enseres	134,40	
TOTAL ACTIVOS		3.625,97

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES	
CORTO PLAZO	
CUENTAS POR PAGAR	
Accionistas	-
Elena Imbacuán Contadora	-
TOTAL PASIVOS	-

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	3.389,79	
Reserva Legal	90,92	
Utilidad del ejercicio anterior	4,82	
Pérdida de ejercicios anteriores	- 1.677,89	
Resultado del presente ejercicio	1.818,33	
TOTAL PATRIMONIO		3.625,97
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.625,97

Del cuadro antes señalado se detalla:

Existe una cuenta por cobrar de \$ 1,312.00USD (mil tres cientos doce 00/100 dólares), son correspondientes a préstamos e intereses acumulados, y se detalla como sigue:

SOCIO	PRESTAMO	Nro. MES	INTERES	DEUDA TOTAL
ROOSEVELT GAON	400,00	2	32,00	432,00
PABLO MUSO	300,00	5	60,00	360,00
CASTULO BENALCAZAR	500,00	1	20,00	520,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR				1.312,00

También existen cuentas por cobrar por el valor de \$611,00 USD (seis cientos once 00/100 dólares) de cuotas mensuales de los socios, detallados así:

SOCIO	Nro. MES	CUOTA	DEUDA TOTAL
GUILLERMO TIRIRA	1	13,00	13,00
SEGUNDO CHAMORRO	2	13,00	26,00
SANDRA CHAMORRO	2	13,00	26,00
HOLGER NARANJO	2	13,00	26,00
GUILLERMO GAON	1	13,00	13,00
ROOSEVELT GAON	4	13,00	52,00

PABLO ERAZO	2	13,00	26,00
SEGUNDO ARCOS	12	13,00	156,00
PABLO MUSO	6	13,00	78,00
JOSE HERNANDEZ	2	13,00	26,00
VINICIO YAR	8	13,00	104,00
JESUS MATANGO	4	13,00	52,00
CASTULO BENALCAZAR	1	13,00	13,00
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR			611,00

6. TRIBUTACION.

Se están realizando las declaraciones mensuales correspondientes, tanto de la retención de la fuente impuesto a la renta como de la retención de la fuente IVA.

Está pendiente:

- La actualización del RUC.
- Declaración Anual de ingresos y gastos del año 2007, la misma que puede realizarse hasta el 26 de abril del año en curso.

A todo esto recomiendo:

Al señor Gerente realizar la respectiva actualización del RUC, cambiando su nombre por el Sr. José Hernández.

7. LIMITACION:

El presente informe no está orientado a revelar eventuales faltantes o desviaciones de naturaleza administrativa financiera, que podrán efectuar las cifras contempladas en los estados financieros presentados y analizados, así como también no revela posibles responsabilidades a los administradores de la empresa por el incumplimiento del marco jurídico que debió observarse durante el ejercicio de actividades del presente año.

8. CONCLUSION:

Yo, Guillermo Anibal Tirira Dorado, con C.I. Nro. 1001155926, en mi calidad de Comisario de la Compañía Anónima "Transporte y Comercio Mercado Mayorista Ibarra S.A. TRACOMIMISA" he procedido a la revisión de los documentos de respaldo de gastos, libros de contabilidad, estados financieros y anexos correspondientes al período en cuestión, así como los libros sociales de la Compañía, Libros de Actas de Junta General de Accionistas y Directorio, llegando a las siguientes conclusiones:

Se ha dado cumplimiento por parte de la administración a las resoluciones de Junta General y Accionistas.

La correspondencia y los libros de actas se conservan de conformidad con las disposiciones legales.

Los estados financieros presentan razonablemente la información financiera de la Compañía.

No hubo limitaciones por parte de la administración de la compañía en lo concerniente a la revisión y otras pruebas aplicadas.

Además me permito hacer las siguientes recomendaciones:

A todos los compañeros socios, se les recuerda que las deudas y cuotas mensuales son obligaciones adquiridas, por lo tanto se les solicita ser puntuales en sus pagos, sin que sea necesario tener que notificarles, ya que es en beneficio de nuestra compañía y en particular de cada uno de nosotros.

Sin otro particular, me suscribo de ustedes señores accionistas.



Sr. Guillermo Tirira
C.I. 1001155926
COMISIARIO

COMISUPERINTENDENCIA
DE COMPANIAS
VENTANILLA UNICA EMPRESARIA
D A R R A
Sr. Ernesto Herrera