

INFORME DEL COMISARIO

SEÑORES:
MIEMBROS DEL DIRECTORIO UNITRUCKS
CIUDAD

CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS:

La empresa Unitrucks C.A. inicia sus actividades el 15 de enero del 2008 con escritura pública inscrita en el registro mercantil bajo el número 60. De igual forma consta registrado en la Superintendencia de Compañías con el expediente número 95130.

En la empresa consta como Gerente Ing. Michael Bravo y como presidente el Sr. Fernando Berrezueta y cuyos nombramientos constan inscritos en el registro mercantil. En el SRI consta bajo el RUC 0190345017001 y el mismo es el que consta en el IESS.

La empresa cuenta con un manejo de información constante de:

Facturas para registrar venta a los clientes.

Comprobantes de ingreso numerados para registrar los cobros y entradas de dinero.

Facturas de costos de los diferentes socios y colaboradores por los viajes realizados.

Comprobantes de retención para las compras.

Comprobantes de egreso numerados para los pagos de cheques.

Los cheques se utilizan de forma secuencial y son firmados por gerente y presidente.

Como información adicional se cuenta con un reporte de caja chica el cual es arqueado previa reposición, en cuanto a bancos existen las correspondientes conciliaciones de el libro de bancos con el estado de cuenta que emite el banco.

Para el control de guías existe un registro de recepción de las misma para reclamos que puedan dar.

Una vez revisado la información y su flujo se procede a revisar los balances que presentan lo siguiente:

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS

INGRESOS

Estos generan en el año un total de \$323.706,33 que corresponde a los fletes realizados, más los aportes de los socios de acuerdo al presupuesto establecido. También tenemos otros ingresos por multas varias.

EGRESOS

El principal rubro corresponde a los **costos** que son por \$307.158,32 que corresponden al valor del flete que realizan los socios y colaboradores con descuentos como son faltantes, descuentos y comisiones de los colaboradores.

Dentro de los gastos generales están los de personal por un monto de \$19.125,40 que es sueldos mas beneficios, siendo el mas alto. En un monto de \$3.949,30 los gastos de gestión (útiles de oficina, alícuotas, limpieza y otros). Los gastos financieros \$239,74 que corresponden a comisiones bancarias y chequeras del período.

RESULTADOS

Luego del período Enero – diciembre 2008 se ha producido una utilidad de \$153,45

BALANCE GENERAL

ACTIVOS

La cuenta bancos consta con un saldo negativo de \$3.581,40 resultado de cheques postfechados por la adquisición de llantas y otros de los socios; cabe señalar que en la cuenta bancaria se cuenta con un saldo de \$16.802,67 dado que existe cheques en tránsito.

Las cuentas por cobrar a clientes están por un monto de \$19.418,04

Las cuentas relacionadas con anticipos, debitos y celulares dan un monto de \$6.975,57

En crédito tributario por retenciones que nos han efectuado tenemos un monto de \$3.078,05

De igual forma consta registrado las cuentas por cobrar a los socios pasivos por efectos de aporte de acuerdo al presupuesto por un monto de \$7.310,00

Los activos fijos ascienden a \$6.208,23

PASIVOS

La empresa tiene obligaciones con los transportistas por un monto de \$30.413,39

En sueldos por pagar un monto de \$376,95

En obligaciones con el SRI (impuestos y retenciones) por un monto de \$409,26

Obligaciones con el IESS por \$203,49 que son aportes de diciembre.

La cuenta proveedores gastos por \$3.036,32 corresponden a facturas de gastos de diciembre que son canceladas en enero.

Los beneficios sociales son \$493,28

PATRIMONIO

El capital social de la empresa es \$1.500,00

Los aportes futuras capitalizaciones \$484,68

Y mas utilidad de \$153,45 conforman un total capital \$2.138,13

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

1. Los gastos efectuados han sido los estrictamente requeridos y estos se encuentran debidamente justificados con sus comprobantes legales.
2. Es necesario indicar también que se han analizado la situación de cumplimiento con los trámites y procesos con el SRI y estos se encuentran al día, siendo necesario que la compañía continúe en ese sendero.
3. Los aporte de Socios para gastos administrativos por cobrar en el 2008, ascendieron a \$7.310, según el anexo proporcionado, por lo que es necesario que esos valores se exijan para que la compañía pueda desarrollar sus actos administrativos, sin contratiempos.
4. Los libros de Contabilidad, de Actas y de Aporte de los socios se han llevado de acuerdo a lo que dispone las normas legales existentes para el efecto.
5. Debo indicar señores socios que es necesario tener mayor actividad y cumplimiento de las obligaciones constantes en el estatuto para que de esta manera se obtengan los resultados que la compañía requiere.

Es todo cuanto puedo informar, sin otro particular.

Atentamente



Ing. Orlando Encalada Q.
COMISARIO