

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TRANSURTRES S. A.
31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

INFORME DEL COMISARIO

Señor Augusto Aguirre Rodríguez, Presidente, Señor Ricardo Onofre González, Gerente y señores Accionistas de la Compañía de Transporte Transurtres S. A., presento a ustedes mi informe en relación con el Estado Financiero correspondiente al Ejercicio Económico 2015.

De acuerdo a lo establecido el Art. 279 de la Ley de Compañías, he fiscalizado el Estado Financiero de la Compañía de Transporte Transurtres S. A., cuidando que se cumpla con los procedimientos de control y los principios administrativos.

Las cifras que reflejan los Estados financieros, son las que están registradas en los libros contables elaborados de acuerdo a las Normas contables de general aceptación y que están bajo control de la Superintendencia de Compañías.

La revisión de los Comprobantes de Egresos se la realizó a través de pruebas selectivas de los registros contables, evidenciando que los mismos tienen adjunto sus respectivos soportes, como son: Facturas, Notas de Venta, etc. Los Egresos se los realiza a través de cheques, por diferentes conceptos, tales como: Pago a los Proveedores por adquisición de mercaderías, pago de Sueldos y Beneficios Sociales, Gastos de Representación, Honorarios Profesionales, Servicios de Terceros, Servicios Contables, Materiales y Suministros de Oficina, Consumo de Agua, Luz y Teléfono, Arriendos de Oficinas, Servicios de Internet, Contribución a la Superintendencia de Compañías y demás obligaciones de la compañía.

En el Estado Financiero correspondiente al Ejercicio Económico 2015 se refleja un **Total de Activos de US\$ 2,998.022,11** desglosado de la siguiente manera: un **DISPONIBLE de US\$ 101.979,40**;, conformado por Caja US\$ 4.472,35 y Bancos US\$ 97.507,05; **INVERSIONES US\$ 1,449.000,00**; un **EXIGIBLE de US\$ 1,297.467,81**, que corresponde a los siguientes rubros: Deudores Cuota Accionista US\$1.904,00, Cuentas por Cobrar US\$ 648.225,81, Financiamiento de Vehículo US\$ 381.519,58, Préstamo para Vehículo US\$ 40.065,85; Cuentas por Cobrar Lubricantes y Repuestos US\$ 101.986,17 y Cuentas por Cobrar Llantas US\$ 123.766,40; un **INVENTARIO de mercaderías de US\$ 87.503,36**; en **ACTIVOS FIJOS US\$ 23.398,14** cuyo detalle es el siguiente: Muebles y Enseres US\$ 7.721,07, Depreciación Acumulada US\$-18.494,33, Equipo de Computo US\$ 11.558,74 y Construcción en proceso US\$ 22.612,66; en **OTROS ACTIVOS un valor de US\$ 27.673,40** cuyo desglose es el siguiente: IVA Pagado

US\$ 17.272,72; Sistema Contable US\$ 824,00 y un Crédito Tributario por un valor de US\$ 9.576,68 y en **ACTIVOS FIJOS** un **TERRENO** por el valor de US\$ 11,000,00.

En el **PASIVO** tenemos US\$ 2,898.629,17; donde están registradas todas las obligaciones pendiente de pago tales como: Proveedores US\$ 32.649,87; Aporte Accionistas -10 ARTICULADOS- US\$ 297.000,00; Aporte 16 Alimentadores METROQUIL US\$ 326.400,00; Intereses Pagados POR METROQUIL US\$ 461.789,84; Provisión Beneficio Social US\$ 8.501,15; Cuentas por Pagar US\$ 582.104,30; Inversión Accionista Metroquil US\$ 990.000,00; Obligaciones Tributarias US\$ 10.363,22; Ahorros a la Vista US\$ 10.443,70; Provisión Cancelar Honorarios US\$ 16.843,44; Aporte Servicio Satelital US\$ 333,65 e Inv. Renovación ALIMENTADORES US\$ 162.000,00.

Y finalmente un **CAPITAL** de US\$ 99.392,94 que corresponde al **CAPITAL SUSCRITO** US\$ 50.120,00. **APORTE FUTURA CAPITALIZACION** por US\$ 46.120,73, una **RESERVA LEGAL** de US\$ 2.493,98 y una **UTILIDAD** de US\$ 658,23.

Con respecto al Estado de Resultados del Ejercicio Económico 2015 refleja en **INGRESOS** US\$ 759.471,53 y en **EGRESOS** US\$ 758.813,30 obteniendo una utilidad de US\$ 658,23.

?

Analizando los saldos al 31 de Diciembre del 2015 y comparándolos con los del Ejercicio Económico 2014 tenemos rubros que presentaron variaciones muy significativas tales como la Cuenta Bancos que se incrementó en 14,846%; Cuentas por cobrar creció en un 155,66% porque se incluyó el valor de US\$ 326.400,00 de Cuota de Entrada de vehículos Alimentadores y el saldo de US\$ 217.790,10 por Facturas por cobrar al consorcio Metroquil; Financiamiento Vehículo presenta una disminución del 37,40% y préstamos vehículos también decreció en el 39,85% e Intereses pagados por Metroquil que disminuyó en un 36,77%.

El control de Mercaderías se lo realiza a través del **INVENTARIO**, al cierre del Ejercicio mediante la constatación Física de cada de cada uno de los Items.

La proforma Presupuestaria para el Ejercicio Económico 2016, se elaboró manteniendo el valor del aporte diario de la cuota social de US\$ 4,00, una utilidad en ventas de US\$ 6.000,00; un Ingreso por Alimentadores de US\$ 48.000,00 y una Cuota Administrativa de US\$ 12.000,00, esto es con respecto a los Ingresos y en cuanto a los Egresos se tomó como base los efectuados en el año 2015.