

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TRANSURTRES S. A.**  
**31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**INFORME DEL COMISARIO**

Señor Ricardo Onofre González, Gerente; Señor Bolívar Carrasco Jurado, Presidente; distinguidos Accionistas de la Compañía de Transporte Transurtres S. A., permitanme poner a vuestra consideración, mi informe respecto del Estado Financiero correspondiente al Ejercicio Económico 2019.

He fiscalizado a la Compañía de Transporte Transurtres S. A., cumpliendo con lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías, Los valores expresados en los Estados financieros, son el resultado del proceso de las transacciones realizadas durante el ejercicio económico y que constan en los libros contables elaborados de acuerdo a las Normas contables de general aceptación y que están bajo control de la Superintendencia de Compañías.

Los Egresos se los realiza a través de Cheques, cuyos comprobantes tienen sus respectivos soportes, esto es, Facturas, Notas de Venta, etc.; los mismos que se dan por diferentes conceptos, tales como: Adquisición de Mercaderías, sueldos y pago de beneficios sociales, Gastos de Representación, Honorarios Profesionales, Servicios de Terceros, Servicios Contables, Honorarios por Auditoría, Materiales y Suministros de Oficina, Cuotas a la Cámara de Comercio, Impuesto a la universidad de Guayaquil, Servicios Básicos, Arriendo de Oficinas, Cuerpo de Bomberos e Impuestos Municipales, IVA cargado al Gasto, Servicios de Internet, Contribución a la Superintendencia de Compañías, Transporte de Personas, Cuotas a FETUG, Impuestos fiscales ofrendas y condolencias y costos Financieros Banco del Austro.

El estado financiero al 31 de Diciembre del 2019 refleja un **TOTAL DE ACTIVOS** de **US\$ 4'979.122,47** y que corresponde a un **DISPONIBLE** de **US\$19.183,04**, en **INVERSIONES** relacionados al Consorcio METROQUIL un valor de **US\$ 1'449.000,00**, un **EXIGIBLE** que corresponde a diferentes obligaciones de cobro inmediato por un valor de **US\$ 3'328.181,08**, un **INVENTARIO DE MERCADERIAS** de **US\$ 78.412,69**; un **ACTIVO NO CORRIENTE** aplicada la respectiva depreciación con un saldo de **US\$ 22.786,03**; **EN OTROS ACTIVOS** un total de **US\$70.559,63**; en **ACTIVO NO DEPRECIABLE** un **TERRENO** con un costo contable de **US\$ 11.000,00**.

Haciendo una comparación de las cifras del Ejercicio Económico 2019 con las del 2018, tenemos que: Cuentas por Cobrar se incrementó en un 26,25%; Cuentas por Cobrar Lubricantes y Repuestos se incrementó en un 28,24% y Cuentas por Cobrar llantas se incrementó en 11,65%, la cuenta Cesión de Vehículos subió en un 5,64% se deben aplicar procesos de gestión de cobro para disminuir el monto de todos estos rubros. La cuenta Financiamiento Vehículo decreció en un 20,37% y Mercaderías disminuyó

en 32,71% debido a que la institución no está comprando llantas para venderlas a los accionistas, por las condiciones de espacio y seguridad.

El **PASIVO** totaliza un valor de **US\$4'871.935,27**, cuyo detalle es el siguiente en **PASIVO CORRIENTE US\$3'280.117,60** donde se registran todas las obligaciones que tiene la compañía con sus **PROVEEDORES, APORT. ACC. 10 ARTICULADOS, APOORTE 16 ALIMENTADORES; INT. PAGADOS POR METROQUIL, CUENTAS POR PAGAR, INVERSION ACCIONISTAS METROQUIL - 40 ARTICULADOS, INV. RENOVACION ALIMENTADORES, PROVISIONES, FONDOS NAVIDEÑOS, etc. Y EN PASIVO NO CORRIENTE UN TOTAL DE US\$1'591.817,67**

Realizando el análisis comparativo de las cuentas de Pasivo tenemos que: Intereses Pagados por Metroquil disminuyó en un 3,05% Cuentas por pagar accionistas disminuyó en un 83,74%; Proveedores se incrementó en 11,10%, Cuentas por Pagar se incrementó en un 23,04%; con respecto al año 2018.

En **CAPITAL Y RESERVAS** la Compañía tiene un valor total de **US\$107.187,20** que corresponde al **CAPITAL SUSCRITO** por un valor de **US\$ 50.120,00**, el **APOORTE FUTURA CAPITALIZACION** por **US\$46.308,53**, una **RESERVA LEGAL** de **US\$4.864,76** más la **UTILIDAD** al cierre del referido estado por un valor de **US\$5.893,91**. Cabe indicar, que el control de **MERCADERIA** es realizado al cierre del Ejercicio Económico, por el Departamento contable mediante el **INVENTARIO FISICO** a través del conteo manual de cada uno de los ítems existentes en la Bodega.

El presupuesto para el Ejercicio Económico 2020, ha sido elaborado, manteniendo el valor de la tarjeta de control y los demás ingresos y además se tomó en consideración los gastos realizados en el año 2019.

Al concluir debo indicarles que los Estados financieros correspondiente al ejercicio económico 2019, reflejan la realidad financiera de la **Compañía de Transporte TRANSURTRES S.A.**, que son confiables y permitanme ponerlos a vuestra consideración.

Finalmente dejo constancia de mi agradecimiento a todos quienes forman parte de esta empresa por la confianza brindada durante el periodo económico que me he desempeñado como **COMISARIA** de la Compañía.

Atentamente

  
Econ. Lidice Medina  
**COMISARIO**

