

SEVILLA TRUCKS S.A.

**BALANCES GENERALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

	<u>Notas</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>ACTIVO</u>			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y sus equivalentes	B	18.442	27.720
Cuentas y documentos por cobrar, netas	C	35.094	44.870
Crédito Tributario Impuesto a la renta	C	18.328	10.374
TOTAL ACTIVO		71.864	82.964
<u>PASIVO</u>			
PASIVO CORRIENTE			
Impuestos por pagar		1.061	230
Cuentas por pagar	D	32.149	51.453
Participación de trabajadores por pagar	D	6.782	104
TOTAL PASIVO		39.992	51.787
<u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u>			
Capital social	E	900	900
Reservas		16.456	16.456
Resultados acumulados		14.516	13.821
TOTAL PATRIMONIO		31.872	31.177
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		71.864	82.964



Sr. Rolando Calle
Gerente General



Ing. Mayra Calle
Contadora General

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

SEVILLA TRUCKS S.A.

**ESTADOS DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

	<u>Notas</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
INGRESOS			
Ventas	F	818.525	1.010.463
Total ingresos		818.525	1.010.463
EGRESOS			
Transporte		806.797	1.001.631
Gastos de administración		9.662	8.141
Total de egresos		816.459	1.009.772
Participación a empleados	G	310	104
Impuesto a la renta	G	1.061	230
RESULTADO DEL EJERCICIO		695	357



Sr. Rolando Calle
Gerente General



Ing. Mayra Calle
Contadora General

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

SEVILLA TRUCKS S.A.

**ESTADOS DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO DE LOS SOCIOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

	Capital social	Reserva legal	Reserva facultativa	Resultados acumulados	Total patrimonio
Saldos diciembre 31, 2013	900	0	0	1.882	2.782
Dividendos pagados				-1.882	-1.882
Transferencia del pasivo				29.920	29.920
Apropiación		2.992	13.464	-16.456	0
Resultado del ejercicio				357	357
Saldos diciembre 31, 2014	900	2.992	13.464	13.821	31.177
Resultado del ejercicio				695	695
Saldos diciembre 31, 2015	900	2.992	13.464	14.516	31.872



Sr. Rolando Calle
Gerente General



Ing. Mayra Calle
Contadora General

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

SEVILLA TRUCKS S.A.

**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

MÉTODO INDIRECTO

	<u>Notas</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del ejercicio		695	357
Impuesto a la renta		1.061	104
Provisión para participación a trabajadores		310	230
Provisión (reversión) cuentas incobrables		-37	-253
Subtotal		2.029	438
Aumento y/o disminución, neto en:			
Aumento en cuentas por cobrar y crédito tributario		1.822	19.193
Disminución en cuentas por pagar		-13.129	-20.164
Efectivo neto utilizado en actividades de operación		-11.307	-971
Actividades de financiamiento			
Dividendos pagados		0	-1.882
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento		0	-1.882
Disminución de efectivo		-9.278	-2.415
Efectivo y sus equivalentes, al inicio de año		27.720	30.135
Efectivo y sus equivalentes, al final del año	B	18.442	27.720



Sr. Rolando Calle
Gerente General



Ing. Mayra Calle
Contadora General

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

SEVILLA TRUCKS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

A. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

SEVILLA TRUCKS S.A. .- La Compañía fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario del Cantón Sevilla de Oro el 15 de noviembre de 2010, constituyéndose como una Compañía Anónima con un capital social de 900 dólares, con una duración de veinte años, pudiendo ampliarse o restringirse este plazo, su actividad principal es la realizar todas las actividades de transporte de carga por carretera: troncos, ganado, transporte refrigerado, carga pesada, carga a granel, incluido el transporte en camiones cisterna, desperdicios y materiales de desecho, sin recogida ni eliminación.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

Bases de presentación.- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF's.

Marco legal aplicable.- Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías.

Moneda de presentación.- Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

Gobierno.- La Junta General de Accionistas es el máximo organismo de la Compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes su defensa; mientras que la administración es responsabilidad del Presidente y del Gerente General, quien ejerce la representación judicial y extrajudicial de la empresa.

Efectivo.- Incluye los recursos disponibles en dólares en caja y bancos nacionales.

Flujos de efectivo.- Para la presentación de los flujos, el efectivo y sus equivalentes incluyen los saldos depositados en instituciones financieras e inversiones.

Ingresos.- Corresponden a ingresos obtenidos por la prestación de servicios, los ingresos son registrados en base al método del devengado.

Reconocimiento de egresos.- Son registrados por el método del devengado por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

Impuesto a la renta.- La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la tarifa de Impuesto a la Renta del 22% para sociedades.

Partes relacionadas.- Para su reconocimiento, la Compañía considera lo establecido en el artículo enumerado posterior al número 4 de Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

Cambios en el poder adquisitivo de la moneda nacional.- El poder adquisitivo de la moneda ecuatoriana según lo mide el Índice General de Precios al Consumidor del área urbana, calculado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, causó los siguientes porcentajes de inflación en los últimos cinco años:

Años	Inflación (%)
2011	5,41
2012	4,16
2013	2,70
2014	3,67
2015	3,38

B. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

Un resumen del efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Banco (cuenta corriente Banco del Pichincha)	18.442	27.720
Total	18.442	27.720

C. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR, NETAS

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 están constituidas como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Clientes	35.448	39.189
Relacionados	0	6.074
Retenciones en la fuente	8.185	10.373
Subtotal	43.633	55.636
(-) Provisión cuentas incobrables	-355	-392
Neto	43.278	55.244

D. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, constituyen valores adeudados principalmente a los accionistas de la Compañía.

E. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, el capital social de la compañía está constituido por 900 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una, distribuidas así:

Accionistas	Porcentaje	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Luis Humberto Calle Calle	6,67%	60	60
Franklin Rolando Calle Cárdenas	6,67%	60	60
Deysi Mariela Calle Cárdenas	6,67%	60	60
Luis Alfonso Peralta Matute	6,67%	60	60
Iván Patricio Cárdenas Berzosa	6,67%	60	60
Henry Paul Palacios Cárdenas	6,67%	60	60
Luis Eduardo Castañeda López	6,67%	60	60
Néstor Arcesio Castañeda López	6,67%	60	60
Carlos Rodrigo Castañeda Matute	6,67%	60	60
Carlos Miguel Peralta Berzosa	6,67%	60	60
Jorge Humberto Palacios Calderón	6,67%	60	60
Jorge Leonardo Palacios Cárdenas	6,67%	60	60
Rubén Orlando Palacios Vintimilla	6,67%	60	60
Luis Eduardo Sibri Guerrero	6,67%	60	60
Oscar Marcelo Sibri Méndez	6,67%	60	60
Total		<u>900</u>	<u>900</u>

F. VENTAS

Constituyen ingresos generados de la compañía Gezhouba, originados por la prestación de servicios de transporte.

G. IMPUESTO A LA RENTA

Conforme a disposiciones legales y reglamentarias, la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta por los ejercicios económicos 2015 y 2014, fueron determinadas como sigue:

		2015	2014
Resultado del ejercicio		2.065	691
(-) 15% Participación empleados		310	-104
(=) Utilidad después de participación empleados	(1)	1.755	587
(+) Gastos no deducibles		3.066	458
(=) Base imponible para el impuesto a la renta		4.821	1.045
(-) Impuesto a la renta calculado		-1.061	-230
(+) Retenciones en la fuente		18.329	10.374
(=) Impuesto a la renta por pagar		0	0

H. DETERMINACION TRIBUTARIA

Desde la constitución de la Compañía hasta el 08 de marzo del 2016 el SRI no ha realizado revisión tributaria a la Compañía, consecuentemente, no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.

I. REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS

En cumplimiento a lo dispuesto en Resolución No. 02.Q.ICI.008 del Suplemento R.O. No. 565 de abril 26 del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

Saldos y transacciones con partes relacionadas.- Están reportados en notas.

Activos, pasivos contingentes y cuentas de orden.- Al 31 de diciembre del 2015, no existen.

Eventos posteriores.- Entre diciembre 31 de 2015 (fecha de cierre de los estados financieros) y marzo 08 de 2016 (fecha del informe) no han existido eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2015.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes, aquellas no mencionadas son inaplicables para la Compañía.
