

**SEVILLA TRUCKS S.A.**

**BALANCES GENERALES  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015  
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y sus equivalentes	<b>B</b>	4.131	18.442
Cuentas y documentos por cobrar, netas	<b>C</b>	29.152	35.094
Crédito Tributario Impuesto a la renta	<b>C</b>	13.403	18.328
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>46.686</b>	<b>71.864</b>
<b><u>PASIVO</u></b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Impuestos por pagar		257	1.061
Cuentas por pagar	<b>D</b>	34.205	32.149
Participación de trabajadores por pagar	<b>D</b>	0	6.782
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>34.462</b>	<b>39.992</b>
<b><u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>			
Capital social	<b>E</b>	900	900
Reservas		3.221	16.456
Resultados acumulados		8.103	14.516
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>12.224</b>	<b>31.872</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<b>46.686</b>	<b>71.864</b>



**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 2016 Y 2015  
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

	<b><u>Notas</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
<b>INGRESOS</b>			
Ventas y reversión	<b>F</b>	127.941	818.525
<b>Total ingresos</b>		<b>127.941</b>	<b>818.525</b>
<b>EGRESOS</b>			
Transporte		<b>119.415</b>	806.797
Gastos de administración		8.142	9.662
<b>Total de egresos</b>		<b>127.557</b>	<b>816.459</b>
Participación a empleados	<b>G</b>	0	310
Impuesto a la renta	<b>G</b>	84	1.061
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>299</b>	<b>695</b>



**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 2016 Y 2015  
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

	<b>Capital social</b>	<b>Reserva legal</b>	<b>Reserva facultativa</b>	<b>Resultados acumulados</b>	<b>Total patrimonio</b>
<b>Saldos diciembre 31, 2014</b>	<b>900</b>	<b>2.992</b>	<b>13.464</b>	<b>13.821</b>	<b>31.177</b>
Resultado del ejercicio				695	695
<b>Saldos diciembre 31, 2015</b>	<b>900</b>	<b>2.992</b>	<b>13.464</b>	<b>14.516</b>	<b>31.872</b>
Transferencia			695	-695	0
Ajuste			-13.235	-6.712	-19.947
Resultado del ejercicio				298	298
<b>Saldos diciembre 31, 2016</b>	<b>900</b>	<b>2.992</b>	<b>924</b>	<b>7.407</b>	<b>12.223</b>



**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 2016 Y 2015  
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

**MÉTODO INDIRECTO**

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>FLUJO DE CAJA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
Resultado del ejercicio		298	695
Impuesto a la renta		84	1.061
Provisión para participación a trabajadores		0	310
Reversión de cuentas incobrables		-267	-37
<b>Subtotal</b>		<b>115</b>	<b>2.029</b>
<b>Aumento y/o disminución, neto en:</b>			
Aumento en cuentas por cobrar y crédito tributario		11.135	1.822
Disminución en cuentas por pagar		-25.561	-13.129
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de operación</b>		<b>-14.311</b>	<b>-971</b>
<b>Actividades de financiamiento</b>			
Dividendos pagados		0	0
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Disminución de efectivo</b>		<b>-14.311</b>	<b>-9.278</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes, al inicio de año</b>		<b>18.442</b>	<b>27.720</b>
<b>Efectivo y sus equivalentes, al final del año</b>	<b>B</b>	<b>4.131</b>	<b>18.442</b>



**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 2016 Y 2015

---

#### **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 (%)
2012	4,16
2013	2,70
2014	3,67
2015	3,38
2016	1,12

#### **B. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

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

	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Banco (cuenta corriente Banco del Pichincha)	4.131	18.442
<b>Total</b>	<b>4.131</b>	<b>18.442</b>

#### **C. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR, NETAS**

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 están constituidas como sigue:

	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Clientes	8.709	35.448
Relacionados	20.530	0
Retenciones en la fuente	13.403	8.185
Subtotal	<b>42.642</b>	<b>43.633</b>
(-) Provisión cuentas incobrables	-87	-355
<b>Neto</b>	<b>42.555</b>	<b>43.278</b>

#### **D. CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, constituyen valores adeudados principalmente a los accionistas de la Compañía.

## **E. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, el capital social de la compañía está constituido por 900 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una, distribuidas así:

<b>Accionistas</b>	<b>Porcentaje</b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
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
<b>Total</b>		<b><u>900</u></b>	<b><u>900</u></b>

## **F. VENTAS**

Constituyen ingresos generados principalmente 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 2016 y 2015, fueron determinadas como sigue:

		<b>2016</b>	<b>2015</b>
Resultado del ejercicio		383	2.065
(-) 15% Participación empleados		0	310
(=) Utilidad después de participación empleados	<b>(1)</b>	383	1.755
(+) Gastos no deducibles		0	3.066
(=) Base imponible para el impuesto a la renta		383	1.045
(-) Impuesto a la renta calculado		-84	-1.061
(+) Retenciones en la fuente		13.403	18.329
(=) Impuesto a la renta por pagar		<b>0</b>	<b>0</b>

## **H. DETERMINACION TRIBUTARIA**

Desde la constitución de la Compañía hasta el 27 de marzo del 2017 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 2016, no existen.

Eventos posteriores.- Entre diciembre 31 de 2016 (fecha de cierre de los estados financieros) y marzo 27 de 2017 (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 2016.

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

---