

## **SETURNA SERVICIOS TURISTICOS NACIONALES CIA. LTDA.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

#### **1. INFORMACION GENERAL**

**SETURNA SERVICIOS TURISTICOS NACIONALES CIA. LTDA.-** La Compañía fue constituida mediante escritura pública celebrada el 29 Abril 2005 en el Cantón Guayaquil, e inscrita en el Registro Mercantil del mismo cantón, en mayo 25 del 2005, siendo su actividad principal el Servicio de Transporte Turístico. La compañía no mantiene inversiones en acciones donde ejerza influencia significativa sobre las entidades por lo que no actúa como una unidad controladora.

#### **2. BASES DE ELABORACION**

Los estados financieros han sido elaborados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYME'S) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) en Julio del 2009. Los importes de los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda oficial de la República del Ecuador.

#### **3. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES**

En algunos casos es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la compañía. Las estimaciones y los supuestos utilizados son revisados en forma continua por la Administración considerando la información disponible sobre los hechos analizados.

La revisión de las estimaciones contables se reconocen en el período en el cual se revisan la estimación y/o prospectivamente, si la revisión afecta tanto los períodos actuales como futuros.

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se deben a:

- a) Reconocimiento de ingresos y gastos
- b) Evaluación de posibles pérdidas por deterioro para determinados activos
- c) Vida útil de los vehículos, muebles y enseres, equipos de computación, maquinarias y equipos.

#### **4. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

La presentación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF para las PYMES exige la determinación y aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes de la compañía se resumen a continuación:

##### **4.1. Transición a las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF)**

- a) Aplicación de la sección 35.- De acuerdo con las Resoluciones de superintendencia de Compañías Nos. 08.G.DSC.010 y SC.Q.ICI.CPA.IFRS.11.01 de noviembre 20 del 2008 y enero 1 del 2011, respectivamente, las compañías como SETURNA CIA LTDA pertenecientes al tercer grupo de adopción, deben preparar sus primeros estado financieros bajo NIIF para las PYMES en el 2012 de acuerdo a lo indicado en la sección 35,

por lo cual los estados financieros por el Ejercicio económico terminado el 31 de Diciembre del 2012 son los primeros estado Financieros emitidos de acuerdo con NIIF para las PYMES. Hasta el año terminado el 31 de Diciembre del 2011 la Compañía emitió sus estados Financieros según Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), por lo cual las cifras de los estados financieros del 2011 han sido re expresadas para ser presentadas con los mismos criterios y principios del 2012.

El período de transición a las NIIF de la compañía fue enero 1 a diciembre 31 del 2011. La Compañía ha preparado su estado de situación financiera de apertura bajo NIIF para las PYMES a esa fecha.

La Compañía, en cumplimiento a la sección 35, no aplicó las excepciones que tienen que ver con la prohibición de cambiar retroactivamente la contabilidad llevada a cabo según el marco de información financiera anterior, sin embargo se acogió a dos exenciones o alternativas particulares de registro que permiten dicha sección en el año de transición.

- b) Exenciones a la aplicación retroactiva utilizadas por la compañía.- De acuerdo con la sección 35 (transición a las NIIF para las PYMES), la Compañía no ha optado por utilizar ninguna de estas exenciones por cuanto sus estados financieros presentados de acuerdo con NEC son similares a los requeridos de acuerdo con NIIF.

**4.2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.-** Las ventas son realizadas en efectivo y en condiciones de créditos normales sin el recargo de intereses. Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá una pérdida por deterioro del valor en lo resultados.

**4.3. Vehículos, muebles de oficina y equipos.-** Las partidas de vehículos, muebles y equipos de oficina, equipos de computación y maquinaria y herramientas, se miden al costo menos la depreciación y cualquier eventual pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los Activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. La tasa anual de depreciación es como sigue:

|                              |             |
|------------------------------|-------------|
| Vehículos                    | tasa 20%    |
| Muebles y Equipos de oficina | tasa 10%    |
| Equipos de Computación       | tasa 33.33% |
| Maquinarias y Herramientas   | tasa 10%    |

**4.4. Deterioro del valor de los activos no financieros.-** En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades y equipos para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de

cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una partida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que había sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro del valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión por una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente por resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con los precios de compra más recientes. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros y, se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

**4.5. Impuesto a la renta.-** Esta conformado por el impuesto a la renta corriente más el impuesto a la renta diferido. El impuesto corriente es calculado según la ley de Régimen Tributario Interno, la cual establece la tarifa de impuesto a la Renta del 22% en el 2017 para sociedades. En el caso de que el anticipo de impuesto a la renta determinado sea mayor que el impuesto causado calculado en base a los porcentajes indicados en la Ley de Régimen Tributario Interno el impuesto se liquidará sobre el valor del anticipo determinado.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos de los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferido se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere incremente la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuesto diferido se reconocen para todas las diferencias temporarias que se esperen se reduzcan la ganancia fiscal en el futuro y, cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuesto diferido se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del período.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia o pérdida fiscal de los períodos en los que se espera realizar el activo por

impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final del período sobre el que se informa.

**4.6. Cuentas por pagar comerciales y otras.-** Las cuentas por pagar comerciales constituyen obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses.

**4.7. Participación de los trabajadores en las utilidades.-** de acuerdo con disposiciones del Código del trabajo, la Compañía provisiona al cierre del año el 15% de la utilidad anual por concepto de participación laboral en las utilidades.

**4.8. Reconocimiento de gastos.-** Los gastos se imputan a las cuentas de resultados en función del criterio del devengado, es decir cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

**4.9. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias.-** Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes, se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias, se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir y, representan los importes a cobrar por los bienes vendidos, netos de descuentos, devoluciones y de impuestos.

## **5. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2017, se presentan como sigue:

### **Concepto**

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| Caja            | 1000,00          |
| Saldo en Bancos | 164827.36        |
| <b>Total</b>    | <b>165827.36</b> |

Los saldos en bancos en cuentas corrientes no generan interés.

## **6. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

AL 31 de diciembre del 2017, se presentan como sigue:

### **Concepto**

|                                   |                 |
|-----------------------------------|-----------------|
| Cientes                           | 58752.96        |
| Empleados                         | 1873.46         |
| (-) Provisión Cuentas Incobrables | -1599.16        |
| <b>Total</b>                      | <b>59027.26</b> |

Al 31 de diciembre del 2017, el detalle de la cartera de clientes por vencer y vencida es como sigue:

**Concepto**

|              |                 |     |
|--------------|-----------------|-----|
| Por vencer   | 49940.02        | 85% |
| Vencida      | 8812.94         | 15% |
| <b>Total</b> | <b>58752.96</b> |     |

**7. INVENTARIOS**

Nuestra empresa es de servicio de transporte turístico, no manejamos inventarios.

**8. IMPUESTOS Y PAGOS ANTICIPADOS**

Al 31 de diciembre del 2017, se presentan como sigue:

**Concepto**

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| Retenciones en la Fuente Recibidas | 112.00         |
| IVA compra de Activo Fijo          | 4700.00        |
| Créditos Tributarios               | 3603.28        |
| <b>Total</b>                       | <b>8415.28</b> |

**Crédito Tributario.-** Se mantiene un valor de IVA por compra de bienes y venta de activo del ejercicio fiscal 2017 de 3.603,28

**Anticipos de Impuesto a la Renta.-** Por los resultados del Balance no se generó pago de Impuesto a la Renta.

**9. VEHICULOS, MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA, EQUIPOS DE COMPUTACION, MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS.**

Los movimientos durante el periodo 2016 se presentan como sigue:

| <b><u>Activos</u></b>       | <b><u>Valor Actual</u></b> | <b><u>Depreciación</u></b> | <b><u>Saldo al 31/12/2017</u></b> |
|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| Terrenos                    | 1643,00                    | 0,00                       | 1643,00                           |
| Vehículos                   | 1621.816.64                | 1290984.18                 | 330832.46                         |
| Equipos de Oficinas         | 4514,22                    | 3474.16                    | 1040.06                           |
| Equipos de Computación      | 4290,15                    | 4238.97                    | 51.18                             |
| Muebles y Enseres           | 2131,87                    | 1361.61                    | 770.26                            |
| Maquinaria y Herramientas   | 1458,00                    | 1069.20                    | 388.80                            |
| <b>Totales Activos 2016</b> | <b>1635853,88</b>          | <b>1301128.12</b>          | <b>334725.76</b>                  |

- Durante el año 2017, no fue necesario el reconocimiento de pérdidas por deterioro de propiedades y equipos ya que de acuerdo con la revisión efectuada el valor en libros no excede al valor recuperable.
- Los inmuebles de la compañía al 31 de diciembre del 2017 no están en garantía a favor de Instituciones Financieras.
- **Obligaciones Bancarias.-** Estas obligaciones están garantizadas con firmas solidarias de su principal accionista.

Al 31 de diciembre del 2017, se presenta como sigue:

**Concepto**

**CFN Vencimiento (03/06/2017)**

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| Valor del Préstamo         | 156590,00        |
| Tasa de Interés            | 35098,65         |
| <b>Total</b>               | <b>191688,65</b> |
| Pagado hasta el 31/12/2017 | 191688.65        |
| <b>Saldo al 31/12/2017</b> | <b>0.00</b>      |

**10. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS**

Al 31 de diciembre del 2017, se presentan como sigue:

**Concepto**

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| Proveedores Locales       | 95948.96         |
| Anticipo de Clientes      | 550,00           |
| Administración Tributaria | 3030.79          |
| IESS por Pagar            | 4148.92          |
| Empleados                 | 9437.88          |
| <b>Total</b>              | <b>113116.55</b> |

**11. PRESTAMOS DE ACCIONISTAS**

Al 31 de diciembre del 2017, representan valores entregados por sus accionistas para financiar operaciones. Tales importes no generan interés ni tienen fecha específica de vencimiento.

## 12. IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE

Los principales componentes del gasto por impuesto a la renta para el ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2017 son los siguientes:

### a) Impuesto a la renta Corriente

Al 31 de diciembre del 2017, el cálculo del 15% de participación de trabajadores y la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta corriente por el periodo fiscal 2017 fue determinado como sigue:

### CALCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA 2018

|                                                    | %          | BALANCE           | VALOR          |
|----------------------------------------------------|------------|-------------------|----------------|
| TOTAL DE PATRIMONIO                                | 0,2%       | 183053,84         | 366,11         |
| COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES A EFECTO DE IMP. RENTA  | 0,2%       | 707215,63         | 1414,43        |
| TOTAL DE ACTIVOS                                   | 0,4%       | 579921,04         | 2319,68        |
| TOTAL DE INGRESOS GRAVABLES A EFECTO DE IMP. RENTA | 0,4%       | 726909,08         | 2907,64        |
| ANTICIPO DETERMINADO PROXIMO AÑO (879)             |            | <b>2197099,59</b> | <b>7007,86</b> |
| (-) RETENCIONES RECIBIDAS DE CLIENTES EN EL 2017   |            |                   | 6562,49        |
| ANTICIPO DETERMINADO JULIO Y SEPTIEMBRE            |            |                   | <b>445,37</b>  |
|                                                    | JULIO      |                   | 222,68         |
|                                                    | SEPTIEMBRE |                   | 222,68         |

### b) Impuesto a la Renta Diferido

La compañía no posee activos ni pasivos diferidos por impuesto a la renta diferido al 31 de diciembre del año 2017.

c) Situación Fiscal

Al 31 de diciembre del 2017 y a la fecha de presentación de los Estados Financieros, la compañía no ha sido sujeta a revisión legal por parte de la autoridad tributaria, en consecuencia no existe valor a pagar a favor del Servicio de Rentas Internas ni contingencia fiscal alguna.

**13. CAPITAL SUSCRITO, APORTES, RESERVAS Y RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION DE LAS NIIF**

a) Capital Suscrito

Al 31 de diciembre del 2017, el capital suscrito está constituido por 150.400 acciones de US\$ 1.00 cada una, canceladas en su totalidad, siendo el capital autorizado de US\$ 150.400,00.

b) Aportes Futuras Capitalizaciones

Al 31 de diciembre del 2017, representan aportes en bienes provenientes del año 2010, los cuales están pendientes de instrumentación, este valor es de \$ 15.000,00.

c) Reserva Legal

La Empresa tiene un valor de 1700.05 que corresponde al 5% de la Utilidad del año en curso y los anteriores. Hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentos de capital.

**14. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Durante el año 2017, están constituidos principalmente por ventas de servicios de transporte turístico en el mercado ecuatoriano, las cuales se detallan como sigue:

**Concepto**

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| Ventas de Servicios  | 709463.52        |
| Venta de Activo Fijo | 10000,00         |
| Reembolso de Seguro  | 7445.56          |
| <b>Total</b>         | <b>726909.08</b> |

**15. COSTOS Y GASTOS**

Nuestros Costos de operación en el balance se encuentran ubicados en los Gastos de Ventas porque en los casilleros de costos solo se ubican los inventarios y es algo que nuestra empresa de servicios no maneja.

El origen y sus acumulaciones durante el año 2017 fueron causados como sigue:

| <u>CONCEPTO</u>                              | <u>COSTOS</u>    | <u>GASTOS</u>    |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Sueldos y Salarios                           | 71390.19         | 63132.05         |
| Beneficios Sociales                          | 13867.03         | 9213.30          |
| Aportes IESS y F/R                           | 14975.50         | 13377.30         |
| Honorarios Profesionales                     |                  | 29535.82         |
| Promoción y Publicidad                       |                  | 400.89           |
| Transporte                                   |                  | 127942.50        |
| Combustible y Lubricantes                    |                  | 52953.55         |
| Gastos de viaje                              |                  | 36285.38         |
| Suministros, Materiales y Repuestos          | 35030.49         | 1672.23          |
| Mantenimiento Y Reparaciones                 | 16714.19         | 8185.47          |
| Seguros y Reaseguros                         |                  | 24078.87         |
| Impuestos Contribuciones y otros             | 5723.87          | 10730.36         |
| IVA que se carga al Gasto                    |                  | 47295.81         |
| Servicios Públicos                           |                  | 2538.21          |
| Otros Costos y Gastos                        | 8046.06          | 10389.89         |
| Depreciaciones (Propiedades Planta y Equipo) |                  | 105195.84        |
| <b><u>Gastos Financieros</u></b>             |                  |                  |
| Gastos Bancarios                             |                  | 373.77           |
| Intereses de Préstamos                       |                  | 663.47           |
| <b>Totales</b>                               | <b>165747.33</b> | <b>543964.71</b> |
| <b>Total Costos y Gastos</b>                 |                  | <b>709712.04</b> |

#### Remuneraciones

##### **Personal Gerencial Clave:**

|                       |                 |
|-----------------------|-----------------|
| • Remuneraciones      | 63132.05        |
| • Beneficios Sociales | <u>9213.30</u>  |
| <b>Total</b>          | <b>72345.35</b> |

#### **16. EVENTOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

Entre diciembre 31 del 2017 (fecha de cierre de los estados financieros) y marzo del 2018, la Administración considera que no han existido eventos importantes que revelar o que pudiera alterar o modificar los estados financieros al cierre del año.

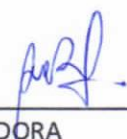
#### **17. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La emisión de los estados financieros correspondientes al ejercicio económico 2017, ha sido aprobada por la Administración de la compañía en Marzo 02 del 2018 y serán sometidos a la posterior aprobación de la Junta General de Accionistas el 12 de Abril del 2018.



---

REPRESENTANTE LEGAL  
VELEZ BRIONES LUIS FERNANDO  
C.I. 0916838980



---

CONTADORA  
BRIONES CHIRIGUAYA ANA ARACELY  
C.I. 0922453022

**SETURNA CIA. LTDA.**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

| <b><u>ACTIVOS</u></b>                            | <b>NOTAS</b> | <b>VALORES</b>   |
|--------------------------------------------------|--------------|------------------|
| <b><u>ACTIVOS CORRIENTES</u></b>                 |              |                  |
| Efectivo y Equivalentes al efectivo, Inversiones | 5            | 165827.36        |
| Cuentas por Cobrar Clientes                      | 6            | 58752.96         |
| Cuentas por Cobrar Empleados                     | 6            | 1873.46          |
| Provisión Cuentas Incobrables                    | 6            | -1599.16         |
| Crédito Tributario (IVA)                         | 8            | 3603,28          |
| Crédito Tributario (RENTA)                       | 8            | 112,24           |
| IVA Compra de Activo                             | 8            | 4700.00          |
| Retenciones en la Fuente Recibidas               | 8            | 3682.90          |
| Anticipo Entregado a Proveedores                 | 8            | 1021.66          |
| Seguros Pagados por Anticipado                   |              | 7220.58          |
| <b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>                  |              | <b>245195.28</b> |
| <b><u>ACTIVOS FIJOS</u></b>                      |              |                  |
| Terrenos                                         | 9            | 1643,00          |
| Muebles y Enseres                                | 9            | 2131.87          |
| Equipos de Oficina                               | 9            | 4514,22          |
| Maquinaria, equipo e instalaciones               | 9            | 1458,00          |
| Equipo de Computación                            | 9            | 4290.15          |
| Vehículos                                        | 9            | 1621816.64       |
| (-) Depreciación Acumulada                       | 9            | -1301128.12      |
| <b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>                       |              | <b>334725.76</b> |
| <b><u>TOTAL DEL ACTIVO</u></b>                   |              | <b>579921.04</b> |
| <br><b><u>PASIVO</u></b>                         |              |                  |
| <b><u>PASIVOS CORRIENTES</u></b>                 |              |                  |
| Cuentas por Pagar Proveedores                    | 10           | 95948.96         |
| Anticipo Recibido de Clientes                    | 10           | 550,00           |
| Obligaciones con la Administración Tributaria    | 10           | 4230.79          |
| Obligaciones con el IESS                         | 10           | 4148.92          |
| Otros Pasivos por Beneficios a Empleados         | 10           | 6858.32          |
| Participación trabajadores por Pagar             | 12           | 2579.56          |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>                  |              | <b>114316.55</b> |
| <b><u>PASIVOS NO CORRIENTES</u></b>              |              |                  |
| Prestamos de Accionistas                         | 11           | 88554,47         |
| Otras cuentas por pagar no corrientes            | 11           | 193996.18        |
| <b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>               |              | <b>282550.65</b> |
| <b><u>TOTAL DEL PASIVO</u></b>                   |              | <b>396867.20</b> |

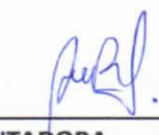
**PATRIMONIO NETO**

|                                                   |    |                         |
|---------------------------------------------------|----|-------------------------|
| Capital Suscrito y/o asignado                     | 13 | 150400,00               |
| Aportes de accionistas para futura capitalización | 13 | 15000,00                |
| Reserva Legal                                     | 13 | 1700.05                 |
| (-) Pérdida Acumulada ejercicios anteriores       | 13 | -68699.06               |
| Utilidad Ejercicios Anteriores                    | 13 | 73615.96                |
| Utilidad del Ejercicio                            | 13 | 11036.89                |
| <b><u>TOTAL PATRIMONIO NETO</u></b>               |    | <b><u>183053.84</u></b> |

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO****579921.04**  
\_\_\_\_\_  
REPRESENTANTE LEGAL

VELEZ BRIONES LUIS FERNANDO

C.I. 0916838980

  
\_\_\_\_\_  
CONTADORA

BRIONES CHIRIGUAYA ANA ARACELY

C.I. 0922453022

**SETURNA CIA. LTDA.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2017**

| <b><u>INGRESOS</u></b>                                  | <b>NOTAS</b> |                         |
|---------------------------------------------------------|--------------|-------------------------|
| Ventas Netas Locales gravadas con tarifa 0% de IVA      | 14           | 709463.52               |
| Ingresos por Reembolso de Seguros                       | 14           | 7445.56                 |
| Venta de Activo Fijo (Vehículo)                         | 14           | <u>10000.00</u>         |
| <b><u>TOTAL INGRESOS</u></b>                            |              | <b>726909.08</b>        |
| <b><u>COSTOS</u></b>                                    |              |                         |
| Sueldos, Salarios y demás remuneraciones gravadas IESS  | 15           | 71390.19                |
| Beneficios Sociales, indemnizaciones no gravadas IESS   | 15           | 13867.03                |
| Aporte a la Seguridad Social (Incluye Fondo de Reserva) | 15           | 14975.50                |
| Suministros, Materiales y Repuestos                     | 15           | 35030.49                |
| Mantenimiento y Reparaciones                            | 15           | 16714.19                |
| Impuestos, Contribuciones y otros                       | 15           | 5723.87                 |
| Otros Costos                                            | 15           | 8046.06                 |
| <b><u>TOTAL COSTOS</u></b>                              |              | <b><u>165747.33</u></b> |
| <b><u>GASTOS</u></b>                                    |              |                         |
| Sueldos, Salarios y demás remuneraciones gravadas IESS  | 15           | 63132.05                |
| Beneficios Sociales, indemnizaciones no gravadas IESS   | 15           | 9213.30                 |
| Aporte a la Seguridad Social (Incluye Fondo de Reserva) | 15           | 13377.30                |
| Honorarios por servicios ocasionales                    | 15           | 29535.82                |
| Promoción y Publicidad                                  | 15           | 400.89                  |
| Transporte                                              | 15           | 127942.50               |
| Combustible y Lubricantes                               | 15           | 52953.55                |
| Gastos de Viaje                                         | 15           | 36285.38                |
| Suministros, Materiales y Repuestos                     | 15           | 1672.23                 |
| Mantenimiento y Reparaciones                            | 15           | 8185.47                 |
| Seguros y Reaseguros                                    | 15           | 24078.87                |
| Impuestos, Contribuciones y otros                       | 15           | 10730.36                |
| IVA que se carga al gasto                               | 15           | 47295.81                |
| Servicios Públicos                                      | 15           | 2538.21                 |
| Otros Gastos                                            | 15           | 10389.89                |
| Depreciación de propiedades, planta y equipo            | 15           | 105195.84               |
| Gastos Bancarios                                        | 15           | 373.77                  |
| Intereses Bancarios Locales                             | 15           | 663.47                  |
| <b><u>TOTAL GASTOS</u></b>                              |              | <b><u>543964.71</u></b> |
| <b><u>TOTAL COSTOS Y GASTOS</u></b>                     |              | <b><u>709712.04</u></b> |



---

**REPRESENTANTE LEGAL**  
**VELEZ BRIONES LUIS FERNANDO**  
**C.I. 0916838980**



---

**CONTADORA**  
**BRIONES CHIRIGUAYA ANA ARACELY**  
**C.I. 0922453022**