

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Diciembre

dic-17

dic-16

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja		
	Bancos	7,348.07	8,005.38
	Inversiones Temporales		
311	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	7,348.07	8,005.38

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
312	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados-Locales		
313	Cuentas por Cobrar Relacionados -Del Exterior		
314	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	39,886.21	15,098.20
315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior		
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	39,886.21	15,098.20

(-)DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)

dic-17

dic-16

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
316	(-) Deterioro acumulado (Provisión Para Créditos Incobrables)		
	(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	-	-
	NETO CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	39,886.21	15,098.20

Los movimientos de la provisión cuentas incobrables, fueron como sigue:

dic-17

dic-16

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Saldo Inicial		
	Provisión del año-Gasto		
	Castigos- baja de Cartera		-
	SALDO FINAL	-	-

7

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
317	Accionistas, Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar Locales		
318	Accionistas, Socios, Partícipes y Otros Titulares por Cobrar del Exterior		
	TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS	-	-

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
319	Dividendos Por Cobrar en Efectivo		

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

320	Dividendos Por Cobrar en activos diferentes al efectivo		
	TOTAL DIVIDENDOS POR COBRAR	-	-

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
321	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales		
322	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Del Exterior		
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	-	-

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
323	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales		
324	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior		
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	-	-

	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	-	-
--	--	---	---

8 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES dic-17 dic-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Otros Activos Financieros Corrientes		
326	A Costo Amortizado		
	(-)Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros corrientes medidos a costo		
327	Amortizado		
328	A valor Razonable		
	TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	-	-

9 PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR COBRAR dic-17 dic-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Porción Corriente de arrendamiento financiero por cobrar		
329	Porción Corriente de Arrendamiento Financieros por cobrar		
	TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

10 IMPORTE BRUTO ADEUDADO CONTRATOS DE CONSTRUCCION dic-17 dic-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
330	Importe bruto adeudado por los clientes por el trabajo ejecutado en contratos de construcción		
	TOTAL IMPORTE BRUTO ADEUDADO CLIENTES CONTRATOS CONSTRUCCION	-	-

11 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-17 dic-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
331	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)		

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

332	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-14%		
333	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	5,565.32	3,365.52
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	5,565.32	3,365.52

Demostración

333	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)		
	Crédito tributario del Ejercicio		
	Crédito tributario de años anteriores		
	TOTAL	-	-

12

INVENTARIOS

dic-17

dic-16

Un resumen de los inventarios es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
335	Mercadería en Transito		-
336	Inventario de Materia Prima no para la construcción	-	-
337	Inventario de Productos en Proceso	-	-
338	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén		
339	Inventario de Suministros y Materiales		-
340	Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción	-	-
341	Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta	-	-
342	Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta	-	-
	TOTAL INVENTARIOS	-	-

(-)DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DEL INVENTARIO AJUSTE VNR

dic-17

dic-16

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
343	(-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto de realización		-
	TOTAL DETERIORO DEL VALOR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE	-	-
	NETO INVENTARIOS	0.00	0.00

Los movimientos de la provisión por valor neto de realización, fueron como sigue:

dic-17

dic-16

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Saldo Inicial	-	-
	Provisión del año-Gasto	-	-
	Castigos	-	-
	Saldo Final	-	-

13

ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
344	Costo		
345	(-) Deterioro acumulado del valor de activos mantenidos para la venta	-	-
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	-	-

14

ACTIVOS BIOLOGICOS

dic-17

dic-16

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
346	A costo		

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

347	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	-	-
348	A valor Razonable menos los costos de venta	-	-
	TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-	-

ANIMALES VIVOS

dic-17

dic-16

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
349	A costo		
350	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos	-	-
351	A valor Razonable menos los costos de venta	-	-
	TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-	-
	TOTAL ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-

15

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
352	Propaganda y publicidad prepagada		
353	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	-	-
354	Primas de seguro pagados por anticipado	-	-
355	Otros-pagos por anticipado		
	TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	-	-

16

OTROS ACTIVOS CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
356	Otros Activos Corrientes		
	TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

ACTIVOS NO CORRIENTES

17

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS (neto)	VALOR USD
360	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	11,500.00	-	11,500.00
361	TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	-
362	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
363	EDIFICIOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	-
366	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones	5,544.00	5,544.00	
367	MAQUINARIA-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	-
368	PLANTAS PRODUCTORAS Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	-
369	PLANTAS PRODUCTORAS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	-
370	Construcción en Curso		-	-
371	Muebles y Enseres	555.60	200.00	355.60
372	Equipo de Computación	854.60	-	854.60
373	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero		-	

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero				
374	Terrenos		-	-
375	Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos)		-	-
376	Naves, Aeronaves, Barcazas y similares		-	-
377	Maquinaria equipo instalaciones y adecuaciones		-	-
378	Equipo de computación		-	-
379	Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil		-	-
380	Otros		-	-
381	Otras propiedades, planta y equipo		-	-
SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	18,454.20	5,744.00	12,710.20
382	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	(471.92)	(346.62)	(125.30)
383	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Revaluaciones		-	-
384	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E		-	-
	Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	(471.92)	(346.62)	(125.30)
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	17,982.28	(5,397.38)	12,584.90

18 ACTIVOS INTANGIBLES dic-17 dic-16
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
385	Plusvalía		-	-
386	Marcas, Patentes, Licencias y otros similares	-	-	-
387	Adecuaciones Mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento o	-	-	-
388	Derechos en acuerdos de concesión	-	-	-
389	Otros		-	-
	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	-	0.00
390	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		-	-
391	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles	-	-	-
	TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	0.00	0.00	0.00
	TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NETO	0.00	0.00	0.00

19 PROPIEDAD DE INVERSION dic-17 dic-16
Un resumen de propiedad de inversión es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	Terrenos			
392	A costo		-	
393	A valor razonable		-	
	Edificios			
394	A costo		-	
395	A valor razonable	-	-	-
	Total Costo Propiedad de Inversión	-	-	-
396	(-) Depreciación Acumulada Propiedad de Inversión		-	
397	(-) Deterioro Acumulado Propiedad de Inversión	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada	-	-	-
	PROPIEDAD DE INVERSIÓN (NETO)	-	-	-

20 ACTIVOS BIOLÓGICOS dic-17 dic-16
PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
------------	----------------	------------------	----------------------------------	------------------

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

398	A costo			
399	(-) Depreciación acumulada de activos Biológicos			
400	(-) Deterioro acumulado de activos Biológicos	-	-	-
401	A Valor razonable	-	-	-
	TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-	-

ANIMALES VIVOS		dic-17	dic-16	
SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
402	A costo			
403	(-) Depreciación acumulada de activos Biológicos			
404	(-) Deterioro acumulado de activos Biológicos			
405	A Valor razonable	-	-	-
	TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-	-
	NETO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-	-

21 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
418	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Locales		
419	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Del Exterior		
420	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Locales		
421	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Del Exterior		
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	-	-

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
422	(-) Deterioro acumulado (Provisión Cuentas Incobrables) Comerciales	-	-
	(-)TOTAL DETERIORO ACUMULADO(PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)	-	-

	NETO OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	0.00	0.00
--	---	-------------	-------------

22 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
423	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Locales		
424	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Del Exterior		
425	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Locales		
426	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Del Exterior		
427	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales		
428	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Del Exterior		
	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NC	-	-

(-)PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO (N/C)

dic-17

dic-16

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
429	(-) Deterioro acumulado del valor de otras cuentas por cobrar por incobrabilidad	-	-

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

	TOTAL PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO N/C	-	-
	NETO OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	0.00	0.00

23 PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTON FINANCIERO **dic-17 dic-16**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
433	Porción no corriente		
	TOTAL PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

24 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS **dic-17 dic-16**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
434	Por diferencias temporarios	-	-
435	Por perdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes	-	-
	Por créditos fiscales no utilizados	-	-
436	Crédito tributario ISD	-	-
437	Crédito tributario Impuesto a la Renta	-	-
438	Otros	-	-
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUETOS DIFERIDOS	-	-

	Detalle de Diferencias Temporales Deducibles		
	Provisión por Garantías	-	-
	Valor Neto de Realización Inventarios	-	-
	Total	-	-

25 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES **dic-17 dic-16**

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
439	Otros activos no corrientes	-	-
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

26 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES CORRIENTES **dic-17 dic-16**

Un resumen estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales	-	-
512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior	-	-
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales	3,284.18	10,426.79
514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados del exterior	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	3,284.18	10,426.79

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

27

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

dic-17

dic-16

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
515	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar locales	-	-
516	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por Pagar del Exterior	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	-	-

DIVIDENDOS POR PAGAR

dic-17

dic-16

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
517	Dividendos por pagar en efectivo	-	-
518	Dividendos por pagar en activos diferentes del efectivo	-	-
	TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR	-	-

OTRAS RELACIONADAS

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
519	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales	-	-
520	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior	-	-
	TOTAL OTRAS RELACIONADAS	-	-

	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS	0.00	0.00
--	--	-------------	-------------

OTRAS NO RELACIONADAS

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	-	-
522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior	-	-
	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	-

	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	0.00	0.00
--	--	-------------	-------------

28

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
523	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales	-	-
524	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior	-	-
525	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales	-	-
526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior	-	-
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	0.00	0.00

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

29 CREDITO A MUTUO

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
527	Crédito a mutuo	-	-
	TOTAL CREDITO MUTUO	-	-

30 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
533	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	398.15	1,701.14
	TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	398.15	1,701.14

31 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
534	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	281.05	1,200.81
535	Obligaciones con el IESS	124.85	85.30
536	Jubilación Patronal	0.00	0.00
537	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	619.70	7,961.61
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	1,025.60	9,247.72

32 PROVISIONES CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
538	Por garantías	0.00	0.00
539	Por desmantelamiento	-	-
540	Por contratos onerosos	-	-
541	por reestructuraciones de negocios	-	-
542	Por reembolsos a clientes	-	-
543	Por litigios	-	-
544	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
545	Otras	0.00	-
	TOTAL PROVISIONES CORRIENTES	0.00	0.00

33 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
546	Anticipo de clientes	0.00	0.00
547	Subvenciones del gobierno	0.00	0.00
548	Otros	0.00	0.00
	TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	0.00	0.00

34 OTROS PASIVOS CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
549	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	0.00	0.00
550	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	0.00	0.00
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	0.00	0.00

PASIVOS NO CORRIENTES

35

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CLIENTES NO CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
553	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas Locales	-	-
554	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas del Exterior	-	-
555	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Locales	-	-
556	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Del Exterior	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES N/C	-	-

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES

dic-17

dic-16

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
557	Accionistas, socios, partícipes por pagar locales	57,000.00	-
558	Accionistas, socios, partícipes por pagar del exterior	-	-
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS	57,000.00	-

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

dic-17

dic-16

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
559	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales	-	-
560	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas del exterior	-	-
	TOTAL OTRAS RELACIONADAS POR PAGAR	-	-

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES NO RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

dic-17

dic-16

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
561	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas locales	-	-
562	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas del exterior	-	-
	TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	-

	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	57,000.00	-
--	---	------------------	----------

36

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES

dic-17

dic-16

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
563	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas Locales	-	-

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

564	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas del Exterior	-	-
565	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales	-	-
566	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas del Exterior	-	-
	TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	-	-

37 CREDITO A MUTUO **dic-17 dic-16**
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
567	Crédito a mutuo	-	-
	TOTAL CREDITO A MUTUO	-	-

0 PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO **dic-17 dic-16**
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
572	Pasivos por impuesto a la renta diferido	0.00	0.00
	TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	0.00	0.00

38 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS **dic-17 dic-16**
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
573	Jubilación patronal	-	-
574	Desahucio	-	-
575	Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados	-	-
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	-	-

39 PROVISIONES NO CORRIENTES **dic-17 dic-16**
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
576	Por garantías	0.00	0.00
577	Por desmantelamiento	0.00	0.00
578	Por contratos onerosos	0.00	0.00
579	por reestructuraciones de negocios	0.00	0.00
580	Por reembolsos clientes	0.00	0.00
581	Por litigios	0.00	0.00
582	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	0.00	0.00
583	Otras	0.00	0.00
	TOTAL PROVISIONES NO CORRIENTES	0.00	0.00

40 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS **dic-17 dic-16**
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
584	Anticipos clientes	-	-
585	Subvenciones del Gobierno	-	-
586	Otros	-	-
	TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	-	-

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

41 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES **dic-17 dic-16**
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
587	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	-	-
588	Otros	-	-
	TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-	-

PATRIMONIO

42 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO **dic-17 dic-16**
Un resumen del capital suscrito es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
601	Capital Suscrito o asignado		
601	AMORES CERDA MIGUEL AUGUSTO	900.00	900.00
601	ARBOLEDA BOHORQUEZ MARCIA GUILLERMINA		
601	BEJARANO HERRERA DENNIS DANIEL		
601	BRAVO MENDOZA WASHINGTON BOANERGUEZ		
601	CABEZAS MUÑOZ CARLOS DEMETRIO		
601	CALERO RESABALA JORGE ALBERTO		
601	CASTILLO JULIO ORLANDO		
601	CASTRO BARRAGAN MANUEL ORLANDO		
601	CEDEÑO CEDEÑO ITALO DALINDO		
601	CEDEÑO VELEZ EFRAIN GERACLITO		
601	CEVALLOS ZAMBRANO HENRY PAUL		
601	CHANGO ALMACHE SEGUNDO EDUARDO		
601	COBOS MONSERRATE VLADIMIR FABRICIO		
601	FUERTES SILVA EUFEMIA DE LAS MERCEDES		
601	GARCES ALVEAR JAIRO ALEXIS		
601	HERRERA ESPINOZA CRUZ EDUARDO		
601	HERRERA GALVEZ RIGOBERTO		
601	JOZA AMEN CARLOS IGNACIO		
601	LOZADA TIGSE ERMEL EUSCARDI		
601	MACIAS CASTRO PAOLA KARINA		
601	MEDIAVILLA GRANDA ROGOBERTO MESIAS		
601	MENA VILLARROEL MARJORIE		
601	NIETO PEÑAHERRERA BYRON		
601	NIETO PEÑAHERRERA VICTOR		
601	OCAÑA CHICHANDE ELUCIPO		
601	OSORIO TOSCANO JOSSELYN FALILA		
601	QUÍÑONEZ ESTERILLA MANUEL PATRICIO		
601	VARGAS CABRERA SAUL VINICIO		
601	VELASQUEZ BERMEO GLORIA VERONICA		
601	VELASQUEZ BERMEO JUAN ALBERTO		
601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	900.00	900.00

43 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES **dic-17 dic-16**
Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
603	Aportes futuras capitalizaciones		
	Accionista A	-	11,500.00

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

	Accionista B	-	-
	Accionista C	-	-
603	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	11,500.00

44 RESERVAS **dic-17 dic-16**

Un resumen de reservas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
604	Reserva Legal	116.61	116.61
605	Reserva Facultativa	58.31	58.31
606	Otras	-	-
	TOTAL RESERVAS	174.92	174.92

45 RESULTADOS ACUMULADOS **dic-17 dic-16**

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
607	Reserva de capital	-	-
608	Reserva por Donaciones	-	-
609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)	-	-
610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC	-	-
611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	6,804.56	-
612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	-	-
613	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	-	-
614	Utilidad del ejercicio	1,194.46	5,103.43
615	(-) Pérdidas del ejercicio	-	-
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	7,999.02	5,103.43

46 OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS **dic-17 dic-16**

Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Superávit de revaluación acumulado		
616	Propiedades, planta y equipo	-	-
617	Activos intangibles	-	-
618	Otros	-	-
	TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

CUENTAS DE RESULTADOS

47 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS **dic-17 dic-16**

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO	-	-
6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto	-	-
	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	-	-
6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	577,398.25	339,285.51
	EXPORTACIONES NETAS		
6009	De bienes	-	-
6011	De servicios	-	-

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

	OTROS	-	-
6013	Por prestación de servicios de construcción	-	-
6015	Obtenidos bajo la modalidad de comisiones	-	-
6017	Obtenidos por arrendamiento operativo	-	-
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	577,398.25	339,285.51

48

OTROS INGRESOS

dic-17

dic-16

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO		-
6019	A residentes o establecidos en Ecuador	-	-
6021	A NO residentes establecidos en Ecuador	-	-
6023	Por Dividendos Procedentes de sociedades residentes o establecidos en Ecuador	-	-
6025	Por Dividendos Procedentes de sociedades NO residentes o establecidos en Ecuador	-	-
6027	Ganancias netas por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costo de ve	-	-
6029	Ganancias netas por mediciones de propiedades de inversión	-	-
6031	Ganancias netas por mediciones de instrumentos financieros a valor razonable	-	-
6033	Ganancias netas por diferencias de cambio	-	-
6035	Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	-	-
6037	Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
6039	Ingresos devengados por subvenciones del Gobierno	-	-
	GANACIAS NETAS POR REVERSION DEL DETERIORO DEL VALOR	-	-
6041	De activos financieros reversión de provisiones para créditos incobrables	-	-
6043	De inventarios	-	-
6045	De activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
6047	De activos Biológicos	-	-
6049	De propiedad planta y equipo	-	-
6051	De activos intangibles	-	-
6053	De propiedad de inversión	-	-
6055	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	-	-
6057	De inversiones no corrientes	-	-
6059	Otras	-	-
	GANANCIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES	-	-
6061	Por garantías	-	-
6063	Por desmantelamiento	-	-
6065	Por contratos onerosos	-	-
6067	Por reestructuración de negocios	-	-
6069	Por reembolsos de clientes	-	-
6071	Por litigios	-	-
6073	Por activos contingentes asumidos en la combinación de negocios	-	-
6075	Otras	-	-
	GANACIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIOS A	-	-
6077	Jubilación patronal y desahucio	-	-
6079	Otros	-	-
	RENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES	-	-
6081	De recursos públicos	-	-
6083	De otros locales	-	-
6085	Del exterior	-	-
	POR REEMBOLSOS DEL SEGURO	-	-
6087	Por lucro cesante	-	-
6089	Otros	-	-
6091	Provenientes del Ecuador	-	-
6093	Otros	-	-

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016
En dólares Americanos

	TOTAL OTROS INGRESOS	-	-
--	-----------------------------	---	---

52 **INGRESOS NO OPERACIONALES** **dic-17** **dic-16**

Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	INGRESOS FINANCIEROS	-	-
	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	-	-
	RELACIONADAS	-	-
6095	Locales	-	-
6097	Del Exterior	-	-
	NO RELACIONADAS	-	-
6099	Locales	-	-
6101	Del Exterior	-	-
	COSTO DE TRANSACCION	-	-
	RELACIONADAS	-	-
6103	Locales	-	-
6105	Del Exterior	-	-
	NO RELACIONADAS	-	-
6107	Locales	-	-
6109	Del Exterior	-	-
	INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	-	-
	RELACIONADAS	-	-
6111	Locales	-	-
6113	Del Exterior	-	-
	NO RELACIONADAS	-	-
6115	Intereses con Instituciones Financieras- Locales	-	-
6117	Intereses con Instituciones Financieras- Del Exterior	-	-
	INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS	-	-
	RELACIONADAS	-	-
6119	Intereses devengados con terceros No Relacionados-Locales	-	-
6121	Intereses devengados con terceros No Relacionados-Exterior	-	-
	NO RELACIONADAS	-	-
6123	Intereses Devengados con terceros No relacionados -Locales	-	-
6125	Intereses Devengados con terceros No relacionados -Exterior	-	-
6127	Intereses implícitos de devengados por acuerdos que constituyen efectivamente un transacc	-	-
6129	Otros	-	-
6131	Ganancia por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos con método de pa	-	-
6133	Otros	-	-
6135	Ganancia neta procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	-	-

6999	TOTAL INGRESOS	577,398.25	339,285.51
------	-----------------------	-------------------	-------------------

49 **COSTOS Y GASTOS** **dic-17** **dic-16**

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	COSTOS DE VENTAS		
7001	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-
7004	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo	556,656.20	274,550.89
7007	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-
7010	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo	-	-

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

7013	Inventario inicial de materia prima	-	-
7016	Compras netas locales de materia prima	-	-
7019	Importaciones de materia prima	-	-
7022	(-) Inventario final de materia prima	-	-
7025	Inventario inicial de productos en proceso	-	-
7028	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
7031	Inventario inicial productos terminados	-	-
7034	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
7037	(+/-) Ajustes	-	-
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
7040	Sueldos, salarios y demás remuneraciones		3,790.67
7043	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS		688.56
7046	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		865.17
7049	Honorarios, profesionales y dietas		-
7052	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7055	Jubilación patronal	-	-
7058	Desahucio	-	-
7061	otros	-	-
	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
7064	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
7067	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada		-
7070	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7073	Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales	-	-
7076	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
7079	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
7082	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-
7085	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros-	-	-
7088	Del costo - De activos biológicos	-	-
7091	Otras depreciaciones	-	-
	GASTOS POR AMORTIZACIONES	-	-
7094	Del costo históricos de activos intangibles	-	-
7097	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso R Minerales	-	-
7100	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
7103	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-
7106	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7109	Otras amortizaciones	-	-
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
7115	Gasto Valor neto de inventarios-costo	-	-
7124	De propiedad planta y equipo	-	-
7127	De activos intangibles	-	-
7139	Otras,	-	-
	GASTOS DE PROVISIONES	-	-
7142	Por garantías	-	-
7145	por desmantelamiento	-	-
7160	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7163	Otros	-	-
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-
7166	Relacionadas	-	-
7169	No relacionadas	-	-
	OTROS GASTOS	-	-
7190	Suministros herramientas materiales y repuestos	2,995.13	19,186.06
7196	Mantenimiento y reparaciones		-
7199	Mermas	-	-
7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

7205	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7208	Impuestos contribuciones y otros	-	-
7211	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7214	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7217	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7220	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7223	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7226	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7229	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7232	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7235	Instalación organización y similares	-	-
7238	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7241	Servicios públicos	-	-
7247	Otros	-	20,638.98
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	559,651.33	319,720.33

50

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

dic-17

dic-16

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
7038	(+/-) Ajustes	-	-
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	5,229.67	366.00
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	934.41	61.00
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	1,182.81	44.47
7050	Honorarios, profesionales y dietas	2,788.88	923.22
7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
7056	Jubilación patronal	-	-
7059	Desahucio	-	-
7062	Otros	-	-
	TOTAL POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
	GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
7065	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	346.62	-
7071	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
7074	Del costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales	-	-
7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-
7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7089	Del costo- De activos biológicos	-	-
7092	De - Otras depreciaciones	-	-
	TOTAL GASTOS POR DEPRECIACIONES	-	-
	GASTOS POR AMORTIZACIONES	-	-
7095	Del costo históricos de activos intangibles	-	-
7098	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de Minerales	-	-
7101	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
7104	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R.	-	-
7107	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
7110	Otras amortizaciones	-	-

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

	TOTAL GASTOS DE AMORTIZACIONES	-	-
	PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
7113	Gasto para Provisión incobrables	-	-
7116	Gasto valor neto de realización- inventarios	-	-
7119	De activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
7122	De activos biológicos	-	-
7125	De propiedad planta y equipo	-	-
7128	De activos intangibles	-	-
7131	De propiedad de inversión	-	-
7134	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	-	-
7137	De inversiones no corrientes	-	-
7140	Otras	-	-
	TOTAL POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
	GASTOS DE PROVISIONES	-	-
7143	Por garantías	-	-
7146	por desmantelamiento	-	-
7149	Por contratos onerosos	-	-
7152	Por restauraciones de negocios	-	-
7155	Por reembolsos a clientes	-	-
7158	Por litigios	-	-
7161	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
7164	Provisiones-Otros	-	-
	TOTAL GASTOS DE PROVISIONES	-	-
	PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-
7167	Pérdida en venta de Activos Relacionadas	-	-
7170	Pérdida en venta de Activos No relacionadas	-	-
	OTROS GASTOS	-	-
7173	Promoción y publicidad	-	-
7176	Transporte	-	-
7179	Consumo de combustible y lubricantes	-	-
7182	Gastos de viaje	-	-
7185	Gastos de gestión	-	1,240.00
7188	Arrendamiento operativo	-	-
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	1,691.63	4,126.37
7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
7197	Mantenimiento y reparaciones	-	-
7200	Mermas	-	-
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	66.05
7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7209	Impuestos contribuciones y otros	-	1,854.00
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior	-	-
7224	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7236	Instalación organización y similares	-	-
7239	IVA que se carga al costo o gasto	1,450.59	217.77
7242	Servicios públicos	-	50.00

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016

En dólares Americanos

7245	Pérdidas por siniestros	-	
7248	Otros	2,248.64	2,293.22
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	15,873.25	11,242.10

51

GASTOS NO OPERACIONALES

dic-17

dic-16

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS FINANCIEROS		
7251	Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales	-	-
7254	Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior	-	-
7257	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales	-	-
7260	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior	-	-
7263	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas locales	-	-
7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior	-	-
7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	-	317.70
7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior	-	-
7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales	-	-
7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior	-	-
7281	Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales	-	-
7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-
7287	Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales	-	-
7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior	-	-
7293	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales	-	-
7296	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior	-	-
7299	Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente	-	-
7302	Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción finan	-	-
7305	Otros	-	-
7308	Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos	-	-
7311	Otros	-	-
7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	-	317.70
7992	TOTAL GASTOS	15,873.25	11,559.80

53

CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-17

dic-16

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	1,873.67	8,005.38
.096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos d	-	-
.097	(+)Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable m	-	-
.098	(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	1,873.67	8,005.38
	DIFERENCIAS PERMANENTES		
803	(-) Participación a trabajadores	(281.05)	(1,200.81)
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos- e	-	-
805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
806	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objet	-	-
809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR FUNESTVAL S.A.**Notas a los Estados Financieros****AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 y 2016****En dólares Americanos**

810	(-) Deducciones adicionales	-	-
811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS			
814-815	Por valor neto realizable de inventarios	-	-
816-817	Por pérdidas esperadas en contratos de construcción	-	-
818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-	-
822-823	Por provisiones de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal	-	-
824-825	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
826-827	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
828-829	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
831	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	-
832-833	Por otras diferencias temporarias	-	-
835-839	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	1,592.62	6,804.57
849	Impuesto a la Renta Causado (25%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	(398.15)	(1,701.14)
	(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	1,194.46	5,103.43
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	1,194.46	5,103.43