

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

**TRANSHemisféricos Compañía de
Transportes Hemisféricos S.A.**

AUDITORIA AÑO 2016

INDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

BALANCE GENERAL

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

**ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL
PATRIMONIO**

ESTADO DE FLUJO DE FONDOS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Luxemburgo N34-101 y Holanda, Piso 7
Teléfono: 2370 947 Cel.: 09-9460431
Casilla Postal 17-17-1841
Quito - Ecuador

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE:
TRANSHemisfericos Compañía de Transportes Hemisfericos
S.A.**

INFORME SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPINIÓN

Hemos auditado los Estados Financieros adjuntos de la Compañía TRANSHemisfericos Compañía de Transportes Hemisfericos S.A., que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2016, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como las Notas Explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de TRANSHemisfericos Compañía de Transportes Hemisfericos S.A., al 31 de diciembre de 2016, el resultado de sus operaciones, la evolución del patrimonio y sus flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

FUNDAMENTOS DE LA OPINION

Nuestra auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante, en la sección responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros. De conformidad con los requerimientos de ética aplicables a la Auditoría de los estados financieros, somos independientes de TRANSHemisfericos Compañía de Transportes Hemisfericos S.A., y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido, proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA DE LA COMPAÑÍA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación fiel de los estados financieros que no estén afectados por incorrecciones materiales, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros la Gerencia es responsable de valorar la capacidad de continuar como compañía en marcha, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con su funcionamiento y utilizando el principio contable de compañía en funcionamiento, excepto si la Gerencia tiene la intención de liquidar la compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Gerencia de la entidad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EXTERNO EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión razonable sobre los estados financieros, basados en nuestra auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no estén afectados por incorrección material debido a fraude o error.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

**INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y
REGLAMENTARIOS**

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2016, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 29 de junio de 2017

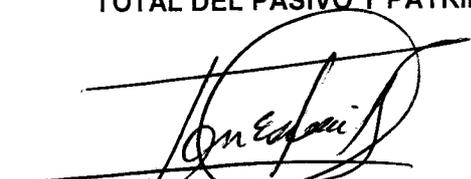


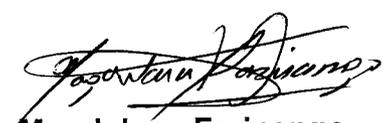
CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO
Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos
S.A.**
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 diciembre de 2015-2016

CUENTAS	2015	2016
ACTIVO		
Caja Bancos	11.004.76	282.615.37
Cuentas por Cobrar	219.571.30	180.143.19
Impuestos Anticipados	11.686.01	20.164.67
Cuentas por Cobrar Empleados	7.500.00	12.760.00
Inventarios	<u>120.628.23</u>	<u>191.588.42</u>
TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE	370.390.30	687.271.65
Activo Fijo Neto	419.157.75	413.509.53
Seguros Pagados por Anticipado	<u>12.926.91</u>	<u>13.146.36</u>
TOTAL DEL ACTIVO NO CORRIENTE	432.084.66	426.655.89
TOTAL DEL ACTIVO	802.474.96	1'113.927.54
PASIVOS		
Cuentas por Pagar Proveedores Mercaderías	49.347.39	104.139.32
Cuentas por Pagar Proveedores Gastos	35.163.49	22.648.62
Cuentas por Pagar Proveedores reposición equipos	689.91	1.409.91
Obligaciones por Pagar Empleados	26.669.40	30.165.68
SRI por Pagar	5.512.71	6.498.62
Otras Cuentas por Pagar	-6.307.82	0.00
Dividendos por Pagar Accionistas	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE	111.074.98	164.862.15
PASIVO A LARGO PLAZO	456.247.86	695.290.10
Patrimonio Neto	<u>235.151.53</u>	<u>253.775.29</u>
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	802.474.47	1'113.927.54


Jorge Espín
GERENTE GENERAL


Magdalena Farinango
CONTADORA

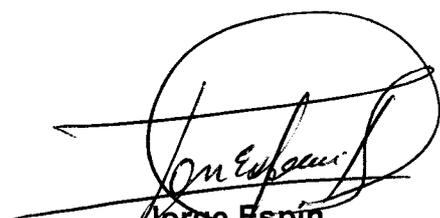
Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros

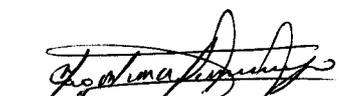
C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015-2016

CUENTAS	2015	2016
Ventas tarifa 12%	415.927.83	423.932.49
Ventas tarifa 0%	623.597.82	656.419.62
Compensación Municipio	<u>14.000.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL DE INGRESOS	1'053.525.65	1'080.352.11
-COSTO DE VENTAS	<u>-341.479.54</u>	<u>-355.673.03</u>
UTILIDAD BRUTA	712.046.11	724.679.08
Gastos del Personal	276.849.54	279.556.98
Gastos Articulados	278.301.83	246.611.83
Gastos de Oficina	40.925.87	59.642.41
Gastos Generales	15.304.14	19.963.12
Gastos Generales Lubricadora	1.980.00	1.055.42
Gastos de Personal Rumicucho	30.962.21	31.314.58
Servicios Básicos Rumicucho	5.354.92	5.015.66
Gastos Caja Común	1.881.60	894.87
Gastos Financieros	1.104.90	2.621.52
Gastos no Deducibles	<u>2.661.66</u>	<u>2.659.35</u>
TOTAL DE GASTOS	-655.326.67	-649.335.76
UTILIDAD DEL EJERCICIO	56.719.54	75.343.32


Jorge Espín
GERENTE GENERAL


Magdalena Farinango
CONTADORA

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros

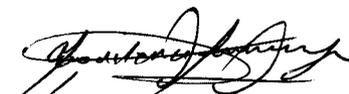
C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos
S.A.**

**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

CAPITAL SOCIAL	
Saldo 31-12-15	5.750,00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
Saldo 31-12-16	5.750,00
RESERVA LEGAL	
Saldo 31-12-15	3.819.54
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
Saldo 31-12-16	3.819.54
DONACIONES	
Saldo 31-12-15	14.472.32
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
Saldo 31-12-16	14.472.32
RESULTADOS ACUMULADOS POR NIIF	
Saldo 31-12-15	154.390.11
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
Saldo 31-12-16	154.390.11
UTILIDAD DEL EJERCICIO	75.343.32
TOTAL DEL PATRIMONIO AL 31-12-16	253.775.29


Jorge Espín
GERENTE GENERAL


Magdalena Farinango
CONTADORA

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 16 son parte integrante de los Estados Financieros

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

**TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos
S.A.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

FLUJO DE FONDOS GENERADOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

INCREMENTO NETO (DISMINUCION) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	271.610.61
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	280.123.36
Clases de cobro por actividades de operación	1'112.700.22
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1'112.700.22
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	
Otros cobros por actividades de operación	
CLASES DE PAGO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-823.898.01
Recibido de clientes	-163.078.02
Pagos y por cuenta de los empleados	-660.819.99
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	
Impuesto a la Renta	
Intereses Pagados	
Intereses Recibidos	
Impuestos a las ganancias pagadas	-8.678.85
FLUJOS DEL EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION	-8.512.75
Adquisiciones de Propiedades Planta y Equipo	-6.728.48
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	
Compra de intangibles	
Otras entradas (salidas) de efectivo	-1.784.27
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Obligaciones bancarias	
Pagos de prestamos	
Otras Entradas (Salidas) de Efectivo	
Dividendos Pagados	
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	271.610.61
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	11.004.76
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	282.615.37

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

**CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA NETA (PERDIDA) NETA Y
LOS FLUJOS DE OPERACION**

GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	75.343.32
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	28.835.23
Ajustes por gastos en provisiones	
Ajustes por Gasto de Depreciación y Amortización	14.160.97
Ajustes por Gastos por Deterioro Reconocidos en los resultados	
Ajustes por Gasto por impuesto a la renta	14.674.26
Ajuste por gasto por participación trabajadores	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	175.944.79
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	38.828.95
(Incremento) disminución en Otras cuentas por cobrar	
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-219.45
(Incremento) disminución en inventarios	-70.9*6019
(Incremento) disminución en otros activos	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	42.277.31
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	208.058.73
Incremento (disminución) en Beneficios Empleados	-11.301.50
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	
Incremento (disminución) en otros Pasivos	-30.739.06
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	280.123.36



Jorge Espín
GERENTE GENERAL



Magdalena Farinango
CONTADORA

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 17 son parte integrante de los Estados Financieros

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2016

NOTA N. 1 OPERACIONES

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A., es una Compañía legalmente constituida en el Ecuador, el día 5 de abril del año 2004 ante el Dr. Gonzalo Román Chacón, Notario Décimo Sexto.

Nombre y Duración.- La compañía se denominará TRANSHemisféricos Transportes Hemisféricos S.A., y tendrá una duración de **veinte años** a partir de la fecha de su inscripción en el Registro Mercantil principal en la Parroquia de **San Antonio de Pichincha, República del Ecuador.**

OBJETO SOCIAL.- La Compañía tendrá por objeto la realización de las siguientes actividades:

- a.- Operación y prestación de servicio de transporte público de pasajeros dentro del Cantón Quito, Provincia de Pichincha, en las modalidades, líneas, rutas y frecuencias de acuerdo a las autorizaciones que confieren la Empresa Metropolitana de Servicio y Administración del Transporte EMSAT y las Instituciones de Tránsito y Transporte Terrestre, respectivas.
- b.- Instalación, administración y explotación comercial de estaciones de servicio, vulcanizadoras, talleres de mantenimiento y reparación automotriz y terminales para las operaciones de su flota vehicular.
- c.- Representación, distribución y comercialización de vehículos automotores, aceites y lubricantes, llantas, repuestos y accesorios automotrices y toda clase de bienes y servicios permitidos por la ley.
- d.- Organización y desarrollo de cursos y seminarios relacionados con el Tránsito y Transportes Terrestres, mecánica automotriz, relaciones humanas y otras materias afines o conexas.- Para el cumplimiento de este objeto la compañía podrá importar y exportar, adquirir, conservar, gravar y enajenar toda clase de documentos civiles y comerciales; concurrir a la constitución de otras compañías o incorporarse a ellas como socia o accionista, aportando capital, siempre que tengan por objeto la explotación de actividades similares o conexas a las expresadas anteriormente o que de algún modo estén relacionadas con las mismas; también podrá asociarse con personas naturales o jurídicas, instalar agencias y sucursales en cualquier

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2016

parte del país y del exterior; y realizar todos los actos y celebrar todos los contratos permitidos por la Ley que se relacionen directamente con el objeto principal de la compañía.

DEL CAPITAL SOCIAL Y DE LAS ACCIONES.- El Capital autorizado de la Compañía es de ONCE MIL QUINIENTOS DOLARES DE LOS ESTOS UNIDOS DE AMERICA, la compañía podrá aceptar suscripciones y emitir acciones hasta el monto de ese capital, en las oportunidades, proporciones y condiciones que decida la Junta General de Accionistas de conformidad con la ley.

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO.- El Capital suscrito y pagado con que se constituye la Compañía es de cinco mil setecientos cincuenta dólares de los Estados Unidos de Norteamérica y se encuentra dividido en ciento quince acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de cincuenta dólares de valor nominal cada una, enumeradas del cero cero uno al ciento quince.

NOTA 2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIFS

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A., da cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicado en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2012, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos meses y año.

El marco contable aplicado por la Compañía si estuvo basado en NIIFS para PYMES, la Compañía ha enviado a la Superintendencia de Compañías el Cronograma de implementación de los Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

DECLARACION DEL CUMPLIMIENTO CON LA INFORMACION AL REGISTRO CREDITICIO DEL SISTEMA NACIONAL DEL REGISTRO DE DATOS PUBLICOS.

De conformidad con la resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. SC.DSC.G13.017 de fecha 27-12-13, y publicado en el RO. 165 del 20 de enero de 2016, resuelve que las Compañías sujetas a la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías deberán entregar hasta el 27 de febrero de 2016, a la Dirección Nacional del Registro

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2016

de Datos Públicos, la información de cada una de las operaciones crediticias activas durante los últimos 3 años al 31 de diciembre de 2012.

La Compañía mediante la certificación de la administración como política de la misma, concede créditos de hasta 30 días plazo y por consiguiente no se encuentra en la obligación de presentar la información requerida.

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros, tal como lo requiere las NIIF.

NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación.- Los estados financieros que se adjuntan fueron preparadas sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa. Como se puede apreciar en los estados financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad por la suma de USD \$ 75.343.32, en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Activos Fijos.- Estos son de propiedad de la Compañía y los mismos se encuentran registrados al costo, de conformidad al inventario elaborado por la Empresa.

La depreciación se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar los valores de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, y de conformidad con las leyes y reglamentos emitidos por el Servicio de Rentas Internas.

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2016

Participación del 15 % de las Utilidades de los Trabajadores.-

Estos valores se encuentran registrados de conformidad a las disposiciones legales constantes en el Código del Trabajo.

Impuesto a la Renta.- La Empresa realiza el cálculo del 22 % de Impuesto a la Renta, conforme disposiciones legales emitidas por el Servicio de Rentas Internas y constantes en el Código Tributario.

NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2016 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

CUENTAS	2015	2016
Caja	400.00	400.00
Bancos	<u>10.604.76</u>	<u>282.215.37</u>
TOTAL	11.004.76	282.615.37

Caja Chica.- Corresponde a valores que mantiene la empresa para realizar los pagos y gastos pequeños.

Bancos.- Estos constituyen los fondos depositados por la Empresa, de acuerdo a los ingresos que ha obtenido.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

CUENTAS	2015	2016
Cuentas por Cobrar Clientes	219.627.58	182.019.47
-Provisión Cuentas Incobrables	-2.056.28	-3.876.28
Anticipos Varios	<u>2.000.00</u>	<u>2.000.00</u>
TOTAL	219.571.30	180.143.19

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2016

Un detalle de Cuentas por Cobrar Clientes es:

NOMBRE	VALOR
Cooperativa de Ahorro y Crédito COOP. C	43.783.70
Globaltrans	42.821.68
Acosta Álvarez Esthela	2.062.75
Almeida Almeida Teresa	4.166.38
Moreno Flores Edwin	4.133.86
Ruiz Haro Milton	5.602.70
Valencia España Jesús	7.474.67
Otros	<u>71.973.73</u>
TOTAL	182.019.47

NOTA 6.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2016 está formado por:

CUENTAS	2015	2016
Anticipo Impuesto a la Renta	7.876.12	8.741.32
Anticipo Retenciones en la Fuente	597.38	394.87
Crédito Tributario IVA	<u>3.212.51</u>	<u>11.028.48</u>
TOTAL	11.686.01	20.164.67

NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

CUENTAS	2015	2016
Cuentas por Cobrar Empleados	<u>7.500.00</u>	<u>12.760.00</u>
TOTAL	7.500.00	12.760.00

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 8.- INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

CUENTAS	2015	2016
Inventarios	<u>120.628.23</u>	<u>191.588.42</u>
TOTAL	120.628.23	191.588.42

NOTA 9.- ACTIVOS FIJOS

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

CUENTAS	2015	2016
Edificios Principal	48.034.03	48.034.03
Muebles y Enseres	7.377.24	7.377.24
Equipos de Oficina	10.235.12	11.263.36
Herramientas	7.448.05	8.018.05
Maquinarias	22.717.93	22.717.93
Equipos de Cómputo y Software	2.585.87	7.297.65
Edificio Rumicucho	144.957.09	144.957.09
Edificio Principal revalorizado	<u>2.544.35</u>	<u>2.544.35</u>
TOTAL DE ACTIVOS	245.899.68	252.628.17
-Depreciación Acumulada	-71.182.68	-85.559.39
-Deterioro Acumulado Edificio Rumicucho	<u>-38.291.25</u>	<u>-38.291.25</u>
TOTAL ACTIVOS DEPRECIABLES	136.425.75	128.777.53
Activo no Depreciable Terrenos	<u>282.732.00</u>	<u>282.732.00</u>
TOTAL DE LOS ACTIVOS	419.157.75	411.509.53

Estos saldos corresponden a los Activos Fijos de propiedad de la Empresa, con su respectiva Depreciación, las mismas que constituyen herramientas indispensables para el desarrollo de sus operaciones.

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 10.- Activos Diferidos

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

CUENTAS	2015	2016
Seguros Pagados por Anticipado	<u>12.926.91</u>	<u>13.146.36</u>
TOTAL	12.926.91	13.146.36

NOTA 11.- Cuentas por Pagar

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

CUENTAS	2015	2016
Proveedores de Mercaderías	419.347.39	104.139.32
Proveedores de Gastos	35.163.49	22.648.62
Reposición de Equipos	<u>689.91</u>	<u>1.409.91</u>
TOTAL	455.200.79	128.197.85

Un detalle de Cuentas por Pagar Proveedores es:

NOMBRES	VALOR
Constitución Compañía de Seguros	11.624.13
Dismarrk Lub.	10.693.75
Primax Comercial	17.515.00
Tecnillanta S.A.	46.106.43
Unión Provincial de Transporte Escolar	27.600.00
Otros	<u>13.248.63</u>
TOTAL	126.787.94

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

**TRANSEMFISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS
S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

NOTA 12.- OBLIGACIONES POR PAGAR EMPLEADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

CUENTAS	2015	2016
Sueldos por Pagar	1.253.50	523.05
Décimo Tercero	1.468.87	1.620.52
Décimo Cuarto	5.032.50	5.000.00
Aporte Personal	7.045.76	1.837.68
Aporte Patronal	2.141.61	2.362.71
Fondos de Reserva	347.46	548.05
Prestamos IESS por Pagar	898.70	1.310.93
Desahucio	5.521.00	11.042.00
Jubilación Patronal	<u>2.960.00</u>	<u>5.920.00</u>
TOTAL	26.669.40	30.165.68

NOTA 13.- SRI POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por

CUENTAS	2015	2016
1% Retención	412.46	771.33
2% Retención	109.26	38.78
10% Retención	0.00	60.00
30 % Retención IVA	62.46	57.79
70 % Retención IVA	339.60	35.48
100 % Retención IVA	0.00	84.00
IVA en Ventas	<u>4.558.93</u>	<u>5.451.24</u>
TOTAL	5.512.71	6.498.62

NOTA 14.- CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Accionistas por Pagar	<u>456.247.86</u>	<u>695.290.10</u>
-----------------------	-------------------	-------------------

En lo que corresponde a la Cuenta Accionistas por Pagar constituye una deuda por el valor de USD \$ 8.583.83 que la Compañía mantiene con 81 Socios por varios conceptos, entre ellos Ahorro compra articulados (año 2005), ahorro para ayudas de accidentes, Pasaje Remanente Corredor Central Norte, Pago IESS Accionistas, y Dividendos por Pagar año 2015.

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2016

NOTA 15.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

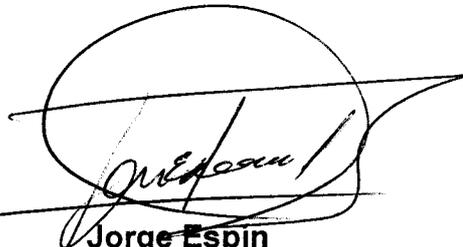
El saldo al 31 de diciembre de 2016, está formado por:

CUENTAS	2015	2016
Capital Social	5.750.00	5.750.00
Reserva Legal	3.819.54	3.819.54
Donaciones	14.472.32	14.472.32
Resultados Acumulados por Efectos Transición	154.390.11	154.390.11
Resultados del Periodo	<u>56.719.56</u>	<u>75.343.32</u>
TOTAL	235.151.53	253.775.29

NOTA 16.- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A. tiene su contabilidad al día esto es Balance General y Estado de Resultados; por consiguiente se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación que puedan afectar la buena marcha de la compañía hasta el día 23 de junio de 2017 en el cual se terminó el Trabajo de Auditoría.

Quito, 29 de junio de 2017


Jorge Espín
GERENTE GENERAL


Magdalena Farinango
CONTADORA

C.P.A. Lic. Patricio Cortez King
Auditor Externo

TRANSHemisféricos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre de 2016**

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2016, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Debo manifestar que no es aplicable a la Compañía ya que tiene como objeto principal la Operación y prestación de servicio de transporte público de pasajeros dentro del Cantón Quito, Provincia de Pichincha, en las modalidades, líneas, rutas y frecuencias de acuerdo a las autorizaciones que confieren la Empresa Metropolitana de Servicio y Administración del Transporte EMSAT y las Instituciones de Tránsito y Transporte Terrestre, respectivas entre otros, y no se encuentra inmersa dentro del Artículo 1.- Ámbito de Aplicación de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

En consecuencia todas las transacciones económicas de la Compañía son lícitas y de curso legal.

Quito, 29 de junio de 2017



CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447