CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑÍA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.

AUDITORIA AÑO 2018

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
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE:
TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.

INFORME SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPINIÓN

Hemos Auditado los Estados Financieros adjuntos de la Compañía TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A., que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, 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 COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A., al 31 de diciembre de 2018, 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 COMPAÑIA 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.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA 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 auditoria, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoria 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.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 diciembre de 2018-2017

CUENTAS	2018	2017
ACTIVO		
Caja Bancos	120.655.74	25.409.67
Cuentas por Cobrar	101.804.83	120.211.41
Impuestos Anticipados	40.505.18	29.952.19
Cuentas por Cobrar Empleados	15.005.00	18.930.00
Inventarios de Mercadería	193.130.18	175.863.81
TOTAL, DEL ACTIVO CORRIENTE	**471.100.93**	**370.367.08**
Activo Fijo Neto	507.762.41	504.888.32
Seguros Pagados por Anticipado	0.00	14.311.25
TOTAL, DEL ACTIVO NO CORRIENTE	**507.762.41**	**519.199.57**
TOTAL, DEL ACTIVO	**978.863.34**	**889.566.65**
PASIVOS		
Obligaciones con Entidades Financieras	0.00	11.541.48
Cuantas por Pagar Proveedores Mercaderías	48.672.42	35.647.19
Cuentas por Pagar Proveedores Gastos	14354.26	20.828.33
Cuentas por Pagar Proveedores reposición equipos	2.799.01	2.079.01
Obligaciones por Pagar Empleados	53.119.04	36.814.03
SRI por Pagar	21.067.45	23.081.25
Anticipo Clientes	1.729.60	1.500.00
TOTAL, DEL PASIVO CORRIENTE	**141.741.78**	**131.491.29**
PASIVO A LARGO PLAZO	584.168.90	451.741.94
Patrimonio Neto	252.952.94	306.332.53
TOTAL, DEL PASIVO Y PATRIMONIO	**978.863.34**	**889.566.65**

Jorge Espín
GERENTE GENERAL

Magdalena Farinango
CONTADORA

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

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA 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 2018, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 29 de abril de 2019

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

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTAS	2018	2017
Proveedores de Mercaderías	48.672.42	35.647.19
Proveedores de Gastos	14.354.26	20.828.33
Reposición de Equipos	2.799.01	2.079.01
TOTAL	**65.825.69**	**58.554.53**

NOTA 12.- OBLIGACIONES POR PAGAR EMPLEADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Sueldos por Pagar	2.083.43	1.135.78
Décimo Tercero	1.945.54	1.949.53
Décimo Cuarto	6.239.60	7.526.85
Aporte Personal	2.221.19	2.210.76
Aporte Patronal	2846.20	2.842.40
Fondos de Reserva	602.64	542.92
Prestamos IESS por Pagar	1.649.40	1.727.34
Desahucio	18.563.26	11.199.45
Jubilación Patronal	16.967.78	7.679.00
TOTAL	**53.119.04**	**36.814.03**

El Estudio Actuarial de Jubilación Patronal e Indemnizaciones Laborales según NIIF Para PYMES fue elaborado por la Compañía ACTUARIA CONSULTORES CIA. LTDA. La misma que es registrada en la Superintendencia de Bancos con el No. De Registro PEA-2006-002 por los años 2018.

NOTA 13.- SRI POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por

CUENTAS	2018	2017
1% Retención	523.09	422.34
2% Retención	107.36	167.17
10% Retención	0.00	316.66
30 % Retención IVA	49.88	93.19
70 % Retención IVA	32.76	428.23
100 % Retención IVA	28.80	380.00
IVA en Ventas	20.325.56	21.273.66
TOTAL	**21.067.45**	**23.081.25**

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 6.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Anticipo Impuesto a la Renta	12.321.86	10.273.54
Anticipo Retenciones en la Fuente	4.600.06	634.90
Anticipo Retenciones del IVA	2.002.35	2.002.67
Crédito Tributario IVA	21.580.91	17.041.08
TOTAL	**40.505.18**	**29.952.19**

NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Cuentas por Cobrar Empleados	15.005.00	18.930.00
TOTAL	**15.005.00**	**18.930.00**

NOTA 8.- INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Inventarios Mercaderías	167.888.14	162.849.44
Inventario Combustibles	25.242.04	13.014.37
TOTAL	**193.130.18**	**175.863.81**

NOTA 9.- ACTIVOS FIJOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CUENTAS	2018	2017
Edificios Principal	48.034.03	48.034.03
Muebles y Enseres	9.422.92	10.472.91
Equipos de Oficina	9.598.23	11.720.20
Herramientas	13.944.35	12.072.52
Maquinarias	22.717.93	22.717.93
Equipos de Cómputo y Software	26.393.33	8.541.65
Edificio Rumicucho	144.957.09	144.957.09
Edificio Estación de Servicio	42.000.00	42.000.00
Edificio Principal revalorizado	2.544.35	2.544.35
TOTAL, DE ACTIVOS	**319.612.23**	**303.060.68**
-Depreciación Acumulada	-114.290.57	-100.613.11
-Deterioro Acumulado Edificio Rumicucho	-38.291.25	-38.291.25
TOTAL, ACTIVOS DEPRECIABLES	**167.030.41**	**164.156.32**
Activo no Depreciable Terrenos	340.732.00	340.732.00
TOTAL, DE LOS ACTIVOS	**507.762.41**	**504.888.32**

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.

NOTA 10.- ACTIVOS DIFERIDOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Seguros Pagados por Anticipado	0.00	14.311.25
TOTAL	**0.00**	**14.311.25**

NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 2018 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Caja	400.00	400.00
Bancos	120.255.74	25.009.67
TOTAL	**120.655.74**	**25.409.67**

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 2018, está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Cuentas por Cobrar Clientes	100.955.27	118.500.29
-Provisión Cuentas Incobrables	-6.312.94	-5.303.38
Anticipos Varios	7.162.50	7.014.50
TOTAL	**101.804.83**	**120.211.41**

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 14.- CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

Accionistas por Pagar	584.168.90	451.741.94

En lo que corresponde a la Cuenta Accionistas por Pagar constituye una deuda por el valor de USD $ 7.211.96 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.

NOTA 15.- OBLIGACIONES INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

CUENTAS	2018	2017
Banco Pichincha	0.00	11.541.48
TOTAL	**0.00**	**11.541.48**

El mismo que corresponde a un sobregiro registrado al 31 de diciembre de 2017.

NOTA 16.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

CUENTAS	2018	2017
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	74.520.97	127.900.56
TOTAL	**252.952.94**	**306.332.53**

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 $ 74.520.97, 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.

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018-2017

CUENTAS	2018	2017
Ventas tarifa 12%	426.399.76	426.781.16
Ventas tarifa 0%	228.980.56	605.124.12
Ventas Combustible	0.00	421.471.43
Ingresos Articulados	406.488.78	157.838.07
Venta Combustible 12%	1'708.658.93	0.00
TOTAL, DE INGRESOS	**2'770.528.05**	**1'611.214.78**
-COSTO DE VENTAS	348.225.77	-724.451.45
-COSTO DE VENTAS COMBUSTIBLE	1'526.462.11	0.00
UTILIDAD BRUTA	**895.840.17**	**886.763.33**
Gastos del Personal	332.395.48	314.902.11
Gastos Articulados	255.452.29	228.146.25
Gastos de Oficina	55.347.62	70.758.59
Gastos Generales	22.059.07	29.994.54
Gastos Generales Lubricadora	4.700.08	6.847.93
Gastos de Personal Rumicucho	33.574.77	46.120.57
Servicios Básicos Rumicucho	5.637.19	6.535.98
Gastos Caja Común	0.00	864.30
Gastos Financieros	1.919.77	2.144.44
Gastos no Deducibles	134.34	2.143.34
Gastos Gasolinera	110.088.60	50.504.69
TOTAL, DE GASTOS	**821.318.21**	**758.862.74**
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**74.521.96**	**127.900.56**

Jorge Espín
GERENTE GENERAL

Magdalena Farinango
CONTADORA

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

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

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 compañia 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

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑÍA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS 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 mes y año.

El marco contable aplicado por la Compañía sí 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 2018, resuelve que las Compañias sujetas a la supervisión y control de la Superintendencia de Compañías deberán entregar hasta el 27 de febrero de 2018, a la Dirección Nacional del Registro.

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1.- OPERACIONES

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS 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 TRANSHEMISFERICOS COMPAÑÍA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A., y tendrá una duración de cincuenta años.

DOMICILIO. - La Compañía tendrá su domicilio 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 Metropolitano 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 expresas 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

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	**120.655.74**
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA NETA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION	
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**74.520.97**
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	**36.326.67**
Ajustes por gastos en provisiones	
Ajustes por Gasto de Depreciación y Amortización	13.677.46
Ajustes por Gastos por Deterioro Reconocidos en los resultados	
Ajustes por gastos en provisiones	1.009.56
Ajustes por Gasto por impuesto a la renta	
Ajuste por gasto por participación trabajadores	11.178.14
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	10.461.51
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	**-129.329.36**
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	17.545.02
(Incremento) disminución en Otras cuentas por cobrar	
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	
(Incremento) disminución en inventarios	-17.266.37
(Incremento) disminución en otros activos	11.546.07
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	6.551.16
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	
Incremento (disminución) en Beneficios Empleados	16.309.00
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	
Incremento (disminución) en otros Pasivos	-164.243.84
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	**18.481.72**

Jorge Espín
GERENTE GENERAL

Magdalena Farinango
CONTADORA

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

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DCIEMBRE DE 2018

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	**95.246.07**
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	**-18.481.72**
Clases de cobro por actividades de operación	**2'381.813.89**
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	2'381.813.89
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	
Otros cobros por actividades de operación	
CLASES DE PAGOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**-2'712.966.71**
Recibido de clientes	-2'308.007.46
Pagos y por cuenta de los empleados	-378.590.17
Otros pagos por actividades de operación	-26.369.08
Dividendos Pagados	-84.326.54
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	
Impuesto a la Renta	
Intereses Pagados	
Intereses Recibidos	
Impuestos a las ganancias pagadas	-21.215.75
Otras entradas (salidas) de efectivo	418.213.39
FLUJOS DEL EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION	**-31.023.87**
Adquisiciones de Propiedades Planta y Equipo	-16.551.55
Producto de la venta de propiedades planta y equipo	
Intereses procedentes de otros activos a largo plazo	-14.472.32
Compra de intangibles	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION	144.751.66
Obligaciones bancarias	132.426.96
Financiación por préstamos a largo plazo	
Pagos de prestamos	11.541.48
Otras Entradas (Salidas) de Efectivo	23.866.18
Dividendos Pagados	
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	95.246.07
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	**25.409.67**

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CAPITAL	
Saldo 31-12-17	5.750,00
Aumento (Disminución)	0.00
Saldo 31-12-18	5.750,00
RESERVA LEGAL	
Saldo 31-12-17	3.819.54
Aumento (Disminución)	0.00
Saldo 31-12-18	**3.819.54**
DONACIONES	
Saldo 31-12-17	14.472.32
Aumento (Disminución)	0.00
Saldo 31-12-18	**14.472.32**
RESULTADOS ACUMULADOS POR NIIF	
Saldo 31-12-17	154.390.11
Aumento (Disminución)	0.00
Saldo 31-12-18	**154.390.11**
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**74.520.97**
TOTAL, DEL PATRIMONIO AL 31-12-18	**252.952.94**

Jorge Espín
GERENTE GENERAL

Magdalena Farinango
CONTADORA

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

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 17.- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS 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 25 de abril de 2019 en el cual se terminó el Trabajo de Auditoria.

Quito, 29 de abril de 2019

Jorge Espin
GERENTE GENERAL

Magdalena Farinango
CONTADORA

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2018, 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 Metropolitano 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 licitas y de curso legal.

Quito, 29 de abril de 2019

CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

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

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador