

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A.
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS

2017

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A
NOTAS AL BALANCE

NOTA 1. Información general

La compañía de Transportes Rutas Carmenses fue creada el 25 de mayo de 1983 en calidad de Compañía Limitada , siendo transformada en Sociedad Anónima mediante escritura pública del 11 de junio de 2002, con el objetivo de prestar servicio de transporte a la colectividad, desde el cantón el Carmen a varios puntos del país: 81 frecuencias diarias de El Carmen a Santo Domingo ;El Carmen, Pedernales, Quito 3 frecuencias diaria y viceversa, Santo Domingo, El Carmen Pedernales con 10 frecuencias diaria y viceversa.

NOTA 2. Base de preparación de los estados financieros

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la *Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES)* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares estadounidenses, que es la moneda vigente en el Ecuador.

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la *NIIF para las PYMES* exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables del grupo y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se establecen en la nota 3 – Uso de Estimaciones.

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A

NOTAS AL BALANCE

NOTA 3. Resumen de las principales políticas contables

Las principales políticas contables en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas deben ser aplicadas uniformemente en todos los años presentados, salvo que se indique lo contrario.

a) Uso de estimaciones

La preparación de estados financieros requiere que la Gerencia efectúe estimados y supuestos que afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, la revelación de contingencias activas y pasivas a la fecha de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el período corriente. Los resultados finales podrían diferir de dichas estimaciones.

Las estimaciones más significativas en relación con los estados financieros se refieren a: la provisión para créditos de dudosa cobranza, la provisión para la recuperación de inventarios, la amortización de activos intangibles, la depreciación del activo fijo, la provisión de beneficios sociales y el cálculo del impuesto a la renta.

b) Instrumentos financieros

Los instrumentos financieros se definen como cualquier contrato que da lugar, simultáneamente, a un activo financiero en una empresa y a un pasivo financiero o a un instrumento de capital o patrimonio en otra empresa. Los instrumentos financieros se compensan cuando la Compañía tiene el derecho legal de compensarlos y la Gerencia tiene la intención de cancelarlos sobre una base neta, o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

Los instrumentos financieros básicos se reconocen en los estados financieros al costo amortizado menos el deterioro del valor. Los demás instrumentos financieros se reconocen a su valor razonable, el cual se refiere al monto por el que un activo

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A
NOTAS AL BALANCE

puede ser intercambiado entre un comprador y vendedor debidamente informados, o puede ser cancelada una obligación, entre un deudor y un acreedor con suficiente información, bajo los términos de una transacción de libre competencia. La compañía mantiene instrumentos financieros en la categoría de cuentas: caja y bancos, cuentas por cobrar, cuentas por pagar y deudas a largo plazo cuyos valores en libros son sustancialmente similares a sus valores razonables de mercado.

c) Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible y depósitos de libre disponibilidad en instituciones financieras. Los sobregiros bancarios se presentan como pasivo corriente

d) Cuentas por cobrar

Las ventas se realizan al contado. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados.

Adicionalmente, las cuentas por cobrar están presentadas en forma separada de la provisión para cuentas de cobranza dudosa, de modo que su monto tenga un nivel de que la Gerencia considera adecuado para cubrir eventuales pérdidas en las cuentas por cobrar a la fecha del balance general.

e) Inventarios

Los inventarios son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, al menor. Al ser una empresa de servicios únicamente se maneja la cuenta de

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A

NOTAS AL BALANCE

inventarios de suministros y materiales, destinados para el uso futuro de la empresa.

f) Propiedad, planta y equipo

El rubro Propiedad, Planta y Equipo se presenta al costo neto, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

Así mismo, cuando se vendan o retiren los activos, se eliminará su costo y depreciación acumulada y cualquier ganancia o pérdida que resulte de su disposición se incluirá en los resultados.

El costo inicial de propiedad planta y equipo comprende su precio de compra, incluyendo cualquier costo directamente atribuible para ubicar y dejar el activo en condiciones de trabajo y uso. Los desembolsos incurridos después de que los activos fijos se hayan puesto en operación, tales como reparaciones y costos de mantenimiento y de reacondicionamiento, se cargan a resultados del período en que se incurren los costos. En el caso en que se demuestre claramente que los desembolsos resultarán en beneficios futuros por el uso del edificio, maquinaria y equipo, más allá de su estándar de funcionamiento original, estos son capitalizados como un costo adicional del edificio, maquinaria y equipo.

La depreciación se calcula siguiendo el método de línea recta, utilizando las siguientes vidas útiles estimadas:

Activos	Vida útil
Unidades de transporte	5 años
Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de computación	3 años

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A

NOTAS AL BALANCE

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Cuando se venden o retiran los activos, se elimina su costo y depreciación, y cualquier ganancia o pérdida que resulte de su disposición se incluye en el estado de resultado integral. Asimismo, el excedente de revaluación que pudiera existir por dicho activo se carga a utilidades retenidas.

g) Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

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

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A

NOTAS AL BALANCE

terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

h) Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales (De 8 días a 30 días) y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a dólares estadounidense usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

i) Provisiones

Se reconoce una provisión solo cuando la Compañía tiene una obligación actual (legal o implícita) presente como resultado de un evento pasado, es probable que se requieran recursos para cancelar la obligación y se pueda estimar confiablemente el monto de la obligación. Las provisiones se revisan cada período y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a la fecha del balance general.

j) Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos por venta de servicios y el gasto, son reconocidos cuando se ha entregado el bien y se ha transferido al comprador los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad. Los demás ingresos y gastos se reconocen cuando se devengan.

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A

NOTAS AL BALANCE

El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta exigidos por las autoridades tributarias.

k) Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

l) Impuesto a las ganancias

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

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

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que la gerencia espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos,

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A

NOTAS AL BALANCE

sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por las autoridades fiscales.

m) Contingencias

Los pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros. Estos se revelan en notas a los estados financieros a menos que la posibilidad de que se desembolse un flujo económico sea remota. Un activo contingente no se reconoce en los estados financieros pero se revela cuando se grado de ocurrencia es probable.

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre, el saldo de la partida de efectivo y equivalentes de efectivo se desglosa de la siguiente manera:

	2017	2016
Caja Chica	235.03	235.18
Fondo Rotativo	800.00	400.00
Banco Pichincha	66,062.06	54,334.74
Banco Bolivariano	266.21	266.21
TOTAL	67,363.30	55,236.13

NOTA 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El saldo de esta cuenta se descompone de la siguiente manera al 31 de diciembre de 2017:

	2017	2016
Cuentas por cobrar a socios	382.81	987.00
Anticipos a proveedores	2,659.43	3,048.00
TOTAL	3,042.24	4,035.00

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A**NOTAS AL BALANCE**

NOTA 6. CREDITO FISCAL

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2017 se descompone de la siguiente manera:

	2017	2016
Anticipo de Impuesto a la renta (Cuotas)	0	348.76
IVA Crédito Tributario	33.18	326.49
Retención en la Fuente por Ventas	102.83	173.73
TOTAL	136.01	848.98

NOTA 7. INVENTARIOS

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre del 2017 se descompone de la siguiente manera:

	2017	2016
Inventario Materiales de Oficina	734.60	1,224.20
TOTAL	734.60	1,224.20

NOTA 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los movimientos de propiedades, planta y equipo durante el año 2017, expresados en dólares, fueron los siguientes:

Costo	Muebles y enseres	Equipo de oficina	Equipo de cómputo	Total
COSTO				
Saldo Inicial	3,115.28	6,698.25	9,993.19	19,806.72
+ Compras			1410.71	1,410.71
+ Revaluaciones				
- Disposiciones				
Saldo de costo al 31/12/2017	3,115.28	6,698.25	11,403.90	21,217.43

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A**NOTAS AL BALANCE**

DEPRECIACION Y DETERIORO				
Saldo Inicial	1,340.74	4,377.26	9,809.81	15,527.81
+ Depreciación del costo	311.53	552.86	171.91	1,036.30
+ Depreciación de revaluación				
+ Deterioro de valor				
Depreciación Al 31/12/2017	1,652.27	4,930.12	9,981.72	16,564.11
IMPORTE TOTAL AL 31-12-2017	1,463.01	1,768.13	1,422.18	4,653.32

NOTA 9. OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO

Se encuentra registrado el saldo al 31 de diciembre de 2017 el certificado de aportación como miembro de la organización UOTRASPE hasta la presente fecha.

	2017	2016
UOTRASPE	275.00	275.00
TOTAL	275.00	275.00

NOTA 10. GARANTIAS

El Saldo de esta cuenta es revisada y actualizada anualmente por la garantía de los arrendamientos de oficinas al 31 de diciembre es como sigue:

	2017	2016
- CNT	300.00	300.00
Terminal Terrestre Santo Domingo	719.34	719.34
Oficinas El Carmen	400.00	400.00
Terminal Terrestre Santo Domingo (2012)	331.48	331.48
TOTAL	1,750.82	1,750.82

NOTA 11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A

NOTAS AL BALANCE

Al 31 de diciembre, los saldos de las cuentas por pagar se indican a continuación:

	2017	2016
Otras cuentas por pagar a socios	926.52	3,147.44
Fondos de socios por pagar	3,701.70	32,334.83
Fondos de socios (Com. Accidentes)	25,429.73	378.66
Fondo ayuda unidades por pagar	312.25	0
Fondos Sr. Pusay Luis	0.00	44.75
Fondos por pagar Aseguradora	0.00	1,150.70
Subsidio ANT por pagar	1,200.00	0.00
TOTAL	31,570.20	37,056.38

La prueba de deterioro de valor se basa en el valor actual o intención de pago de cada una de las acreencias. Sobre esta base la Administración de la Compañía considera que, al 31 de diciembre del 2017, los pasivos están registrados al importe menor entre su costo y su valor de mercado.

NOTA 12. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA

La Compañía no ha sido fiscalizada hasta la presente fecha, no existen glosas pendientes de pago como resultado de estas revisiones. De acuerdo con disposiciones legales, la autoridad tributaria tiene la facultad de revisar las declaraciones de impuestos de la compañía, dentro del plazo de hasta siete años posteriores contados a partir de la fecha de presentación de la declaración, siempre y cuando se haya cumplido oportunamente con las obligaciones tributarias.

	2017	2016
Obligaciones tributarias de diciembre	863.80	538.03
TOTAL	863.80	538.03

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A

NOTAS AL BALANCE

NOTA 13. OBLIGACIONES CON EL IESS

Los saldos adeudados al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social al 31 de diciembre de 2017 se detallan de la siguiente manera:

	2017	2016
Aportes	622.00	541.64
Préstamos	105.27	156.07
TOTAL	727.27	697.71

NOTA 14. OBLIGACIONES CON EL PERSONAL

El saldo de los beneficios sociales adeudados a los empleados al 31 de diciembre se descompone de la siguiente manera:

	2017	2016
Décima cuarta remuneración	2539.53	2,374.08
Décima tercera remuneración	213.69	254.3
Vacaciones	0	780.62
Provisión por desahucio	889.93	185.92
Utilidades por pagar		679.21
TOTAL	3,643.15	4,274.13

NOTA 15. FONDOS DE TEREROS

El valor de 6.8333, corresponde a los socios y que se liquidarán en el mes de enero de 2018

NOTA 16. CAPITAL SOCIAL

El capital pagado por los socios está constituido por setenta y cuatro acciones de veinte dólares cada una; las mismas que se encuentran pagadas

DISTRIBUCIÓN DEL APORTE DE CAPITAL

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A
NOTAS AL BALANCE

SOCIOS AL 1 DE ENERO DE 2017

N°	NOMBRE	IDENTIFICACION	N° ACCIONES	VALOR DE LA ACCIÓN	CAPITAL
1	ARTEAGA ARTEAGA CARLOS ALBERTO	1301448971	5	20	100
2	BASTIDAS PAREDES ROSA NARSCISA	602011744	1	20	20
3	BORJA ZAMBRANO RICARDO ALBERTO	1713185054	5	20	100
4	CAGUANA CAGUANA ANGEL ALBERTO	0603315524	5	20	100
5	CAGUANA CAGUANA ANGEL ALFREDO	0603099086	1	20	20
6	CAGUANA CAGUANA BENEDICTO	0603598941	1	20	20
7	CAGUANA CAGUANA JORGE AGUSTIN	0604292904	1	20	20
8	CARRION MORA JOSE WILSON	0101374981	5	20	100
9	CEDEÑO MEDRANDA JOSE AGAPITO	1307705820	1	20	20
10	CHICA ZAMBRANO LEONARDO RAMON	1718633884	1	20	20
11	CORREA DE LA VEGA PANFILO RODRIGO	0500787445	1	20	20
12	CRUZ ANDRADE HUGO BENJAMÍN	1702437797	6	20	120
13	HERRERA HERRERA JOSÉ LUIS	0502621741	1	20	20
14	GUAITA CASPI DOLORES CRISTINA	1711775302	1	20	20
15	LOPEZ GALLO IVAN MARCELO	1802399541	1	20	20
16	LOPEZ GALLO LUIS PATRICIO	1801638543	1	20	20
17	LOPEZ UVIDIA BEGONIA PAOLA	1721174553	1	20	20
18	MARCILLO CHICA KELVIN DANIEL	1308714144	5	20	100
19	MARCILLO CHICA MANUEL AUGUSTO	1301942940	5	20	100
20	MENA ZAPATA JORGE EDUARDO	0500790985	1	20	20
21	MENDOZA CHICA JOSE FRANCISCO	1711810950	1	20	20
22	PAZOS PAREDES FLAVIO EFRAIN	0200593275	1	20	20
23	PICO DURAN NAPOLEON OSWALDO	0201205598	1	20	20
24	PICO DURAN WASHINGTON WILFRIDO	1802877801	5	20	100
25	PILCO INCA JULIO ROBERTO	0602047821	1	20	20
26	PULLUPAXI CHICAIZA SEGUNDO RAMON	1801373281	5	20	100
27	PUSAY CHIRIBOGA LUIS ENRIQUE	0601844871	1	20	20
28	ROSERO CHAPUTIZ RICHARD	0400812459	1	20	20
29	SANCHEZ MORALES ANGEL ISAIAS	1701808279	1	20	20
30	VALLEJO MERA SILVIA DE LOS ANGELES	0601385487	5	20	100
31	VERDEZOTO PAREDES MARCIA FIDELINA	1202397335	1	20	20
32	ZAMBRANO PARRAGA GILBERTO MELQUISIDE	1707697692	1	20	20
33	ZAMBRANO PARRAGA NENITA IDALINDA	1706403548	1	20	20
		TOTAL	74		1,480.00

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A**NOTAS AL BALANCE****(-) SOCIOS VENDEDORES**

N°	NOMBRE	IDENTIFICACION	N° ACCIONES	VALOR DE LA ACCIÓN	CAPITAL \$
1	LOPEZ UVIDIA BEGONIA PAOLA	1721174553	1	20	20
2	ZAMBRANO PARRAGA NENITA IDALINDA	1706403548	1	20	20
3	CORREA DE LA VEGA PANFILO RODRIGO	0500787445	1	20	20
4	CHICA ZAMBRANO LEONARDO RAMON	1718633884	1	20	20
5	ESTEVEZ MORALES VICTOR EDUARDO	1701449769	1	20	20

(+) SOCIOS COMPRADORES

N°	NOMBRE	IDENTIFICACION	N° ACCIONES	VALOR DE LA ACCIÓN	CAPITAL \$
1	LOPEZ UBIDIA CARLOS TOBIAS	1716900806	1	20	20
2	ARTEAGA ORELLANA MARIANO LIZARDO	1301346738	1	20	20
3	SOTO CARLOS GIOVANNY	1712305703	1	20	20
4	ESTEVEZ MORALES VICTOR EDUARDO	1701449769	1	20	20
5	ESTEVEZ CHICA KARYN MAGALI	1306479658	1	20	20

(=) SOCIOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

N°	NOMBRE	IDENTIFICACION	N° ACCIONES	VALOR DE LA ACCIÓN	CAPITAL
1	ARTEAGA ARTEAGA CARLOS ALBERTO	1301448971	5	20	100
2	ARTEAGA ORELLANA MARIANO LIZARDO	1301346738	1	20	20
3	BASTIDAS PAREDES ROSA NARSCISA	0602011744	1	20	20
4	BORJA ZAMBRANO RICARDO ALBERTO	1713185054	5	20	100
5	CAGUANA CAGUANA ANGEL ALBERTO	0603315524	5	20	100
6	CAGUANA CAGUANA ANGEL ALFREDO	0603099086	1	20	20
7	CAGUANA CAGUANA BENEDICTO	0603598941	1	20	20
8	CAGUANA CAGUANA JORGE AGUSTIN	0604292904	1	20	20
9	CARRION MORA JOSE WILSON	0101374981	5	20	100
10	CEDEÑO MEDRANDA JOSE AGAPITO	1307705820	1	20	20
11	CRUZ ANDRADE HUGO BENJAMÍN	1702437797	6	20	120
12	ESTEVEZ CHICA KARYN MAGALI	1306479658	1	20	20
13	HERRERA HERRERA JOSÉ LUIS	502621741	1	20	20
14	GUAITA CASPI DOLORES CRISTINA	1711775302	1	20	20
15	LOPEZ GALLO IVAN MARCELO	1802399541	1	20	20

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A**NOTAS AL BALANCE**

16	LOPEZ GALLO LUIS PATRICIO	1801638543	1	20	20
17	LOPEZ UBIDIA CARLOS TOBIAS	1716900806	1	20	20
18	MARCILLO CHICA KELVIN DANIEL	1308714144	5	20	100
19	MARCILLO CHICA MANUEL AUGUSTO	1301942940	5	20	100
20	MENA ZAPATA JORGE EDUARDO	0500790985	1	20	20
21	MENDOZA CHICA JOSE FRANCISCO	1711810950	1	20	20
22	PAZOS PAREDES FLAVIO EFRAIN	0200593275	1	20	20
23	PICO DURAN NAPOLEON OSWALDO	0201205598	1	20	20
24	PICO DURAN WASHINGTON WILFRIDO	1802877801	5	20	100
25	PILCO INCA JULIO ROBERTO	0602047821	1	20	20
26	PULLUPAXI CHICAIZA SEGUNDO RAMON	1801373281	5	20	100
27	PUSAY CHIRIBOGA LUIS ENRIQUE	0601844871	1	20	20
28	ROSERO CHAPUTIZ RICHARD	0400812459	1	20	20
29	SANCHEZ MORALES ANGEL ISAIAS	1701808279	1	20	20
30	SOTO CARLOS GIOVANNY	1712305703	1	20	20
31	VALLEJO MERA SILVIA DE LOS ANGELES	0601385487	5	20	100
32	VERDEZOTO PAREDES MARCIA FIDELINA	1202397335	1	20	20
33	ZAMBRANO PARRAGA GILBERTO MELQUISIDE	1707697692	1	20	20
		TOTAL	74		1480

NOTA 17. APOORTE FUTURA CAPITALIZACIÓN

El saldo al 31 de diciembre de 2017, de esta partida se descompone de la siguiente manera:

N°	NOMBRES	N° ACCIOENS	AÑO 2010	AÑO 2011	TOTAL
1	ARTEAGA ARTEAGA CARLOS ALBERTO	5	218.00	470.00	688.00
2	BASTIDAS PAREDES ROSA NARSCISA	1	58.00	470.00	528.00
3	CAGUANA CAGUANA ANGEL ALBERTO	5	218.00	470.00	688.00
4	CAGUANA CAGUANA ANGEL ALFREDO	1	58.00	470.00	528.00
5	CAGUANA CAGUANA BENEDICTO	1	58.00	470.00	528.00
6	CAGUANA CAGUANA JORGE AGUSTIN	1	58.00	470.00	528.00
7	CARRION MORA JOSE WILSON	5	218.00	470.00	688.00
8	CASTRO ARROYO MARIA MAGDALENA	5	218.00	470.00	688.00
9	CEDEÑO MEDRANDA JOSE AGAPITO	1	58.00	470.00	528.00
10	CORREA DE LA VEGA PANFILO RODRIGO	1	58.00	470.00	528.00

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A

NOTAS AL BALANCE

11	CRUZ ANDRADE HUGO BENJAMÍN	5	216.00	565.00	781.00
12	ESTEVEZ MORALES VICTOR EDUARDO	1	58.00	470.00	528.00
13	GARCIA AVEROS JORGE ENRIQUE	1	58.00	470.00	528.00
14	GUAITA CASPI DOLORES CRISTINA	1	58.00	470.00	528.00
15	LOPEZ GALLO IVAN MARCELO	1	58.00	470.00	528.00
16	LOPEZ GALLO LUIS PATRICIO	1	58.00	470.00	528.00
17	LOPEZ UVIDIA CARLOS TOBIAS	1	58.00	470.00	528.00
18	MENA ZAPATA JORGE EDUARDO	1	58.00	470.00	528.00
19	MENDOZA CHICA JOSE FRANCISCO	1	58.00	470.00	528.00
20	NARANJO DURAN FRANKLIN GIOVANNY	1	58.00	470.00	528.00
21	PAZMIÑO NOVILLO MANUEL HERIBERTO	5	218.00	470.00	688.00
22	PICO DURAN NAPOLEON OSWALDO	1	58.00	470.00	528.00
23	PICO DURAN WASHINGTON WILFRIDO	5	218.00	470.00	688.00
24	PILCO INCA JULIO ROBERTO	1	58.00	470.00	528.00
25	PULLUPAXI CHICAIZA SEGUNDO RAMON	5	218.00	470.00	688.00
26	PUSAY CHIRIBOGA LUIS ENRIQUE	1	58.00	470.00	528.00
27	SANCHEZ MORALES ANGEL ISAIAS	1	58.00	470.00	528.00
28	ZAMBRANO PARRAGA GILBERTO MELQUISIDE	1	58.00	470.00	528.00
29	ZAMBRANO PARRAGA NENITA IDALINDA	1	58.00	470.00	528.00
		TOTAL	2,960.00	13,725.00	16,685.00

NOTA 18. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal, hasta que ésta como alcance como mínimo el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	Valor
Reserva al 31 de diciembre 2016	772,12
Reserva del diciembre 2017	647,26
Total, al 31 de diciembre de 2017	1.419,38

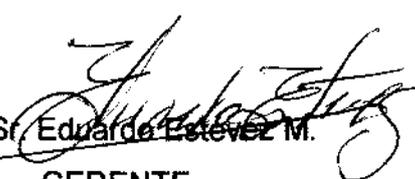
NOTA 19. UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

La utilidad neta del presente ejercicio se obtiene de la siguiente manera:

TRANSPORTES RUTAS CARMENSES S.A

NOTAS AL BALANCE

Descripción	Valor
Utilidad operacional	10.881,26
(-) 15% Utilidad Trabajadores	1.632,19
(-) Impuesto a la Renta causado	2.776,51
(=) Utilidad del ejercicio	6.472,56
(-) Reserva Legal 10%	647,26
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	5.825,30


Sr. Eduardo Estévez M.

GERENTE


Dr. Patricio Pozo J.

CONTADOR
