

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL S.A.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

31 de diciembre de 2016

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL S.A.**

**Informe de Contabilidad**

Quito, 30 de abril del 2017

## INFORME DE CONTABILIDAD

A los señores Accionistas

### TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL S.A.

1. Hemos preparado los estados financieros que se acompañan de la TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL S.A., que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

#### ***Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros separados***

2. La Administración de la Compañía TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL S.A es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros separados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de distorsiones significativas, debido a fraude o error.

#### ***Responsabilidad del Contador***

3. *Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la política contable que se maneja en la institución. La elaboración de los presentes estado Financieros fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad. Dichas normas requieren que se cumplan con requisitos éticos, planificación para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del contador y la administración e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones y la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.*

***Bases para la Opinión***

4. La Compañía Transporsel se encuentra intervenida por la Superintendencia de Compañías desde el año 2014, misma que se encuentra en proceso de revisión de cada una de sus movimientos económicos realizados.

Debo manifestar que para el desarrollo de los estados financieros 2016 se ha registrado con toda la documentación que reposa en los archivos de la empresa, con la finalidad de regularizar cada uno de los rubros contables; además se ha entregado un estado de cuenta individual al accionista para su revisión y conformidad con los rubros reflejados en los Estados Financieros 2016.

*Se recomienda que las cuentas por cobrar como: anticipos legales, proveedores, de años anteriores entren en un proceso de provisión por su dudosa recuperación.*

Así mismo los saldos de cuentas por pagar que son de accionistas liquidados se determine su proceso con cuentas por cobrar.

De tal manera me permito informar que el resultado de saldos en los Estados financieros 2016 reflejan la realida de la empresa, esto dará inicio a la gerencia para la toma de decisiones y control interno de cada una de las áreas.



Mercedes Velásquez  
CONTADORA GENERAL

## **Resumen de Políticas Importantes de Contabilidad**

### **(a) Descripción del Negocio**

**LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTES TRANSPORSEL SELECTOS S.A.-** se constituyó en la Ciudad de Quito mediante escritura Pública Otorgada el según escritura del 01 de Noviembre de 1996, e inscrita legalmente en el Registro Mercantil. Con escritura del 28 de mayo del 1984 del Notario Vigésimo del *Cantón Quito otorgada por el Notario Quinto el 1 de noviembre de 1996; e* inscrita el 11 de diciembre de 1996 ante el Registro Mercantil del mismo cantón, el capital es de \$ 39.364.96 Equivalentes a 67 accionistas. Dentro de su objeto social dedicarse a prestar el servicio público de transporte urbano de pasajeros en la ciudad de Quito, y aquellos lugares que los competentes Organismos de Tránsito autorizaren, en vehículos apropiados y que llenen los requisitos de ley.

Podrá importar, exportar, representar y distribuir toda clase de vehículos, así como sus partes, piezas y accesorios de toda marca, sean nacionales o extranjeros.

Podrá administrar o instalar servicio mecánico, lubricación y mantenimiento en general a los vehículos que prestan sus servicios en la Compañía o de terceros, incluyendo el servicio de surtidores o bombas de gasolina, diesel o de cualquier otro combustible,

Su plazo de duración es de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 6 de agosto de 2008.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en San José de Moran calle Carlos Mantilla S/N y Cadiz Esquina Quito – Ecuador.

Su domicilio fiscal está en la ciudad de Quito con RUC: 1790646866001.

### **(b) Base de Presentación**

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición de la Compañía y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

Los Estados Financieros de la compañía se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de

Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, aunque modificado por la revalorización de sus activos.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2016.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la compañía, correspondientes al ejercicio 2016 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 29 de mayo de 2017. Estos estados financieros anuales han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

### **(c) Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, los sobregiros bancarios en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

### **(d) Inventarios**

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal de un negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado". El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta.

### **(e) Propiedades, Planta y Equipos**

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia, o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Las reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias; y, básicamente equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

ACTIVOS	AÑOS
Instalaciones	10
Muebles, enseres y equipos de oficina	10
Vehículos	5
Maquinarias y Equipos	10
Equipo de computación	3
Edificios	20

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva vida útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

#### **(f) Cuentas comerciales a pagar**

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente son liquidadas en un plazo no mayor a 120 días. En estos casos no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago mayores a 90 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

#### **(g) Obligaciones con Instituciones Financieras**

La compañía no posee deudas con entidades financieras al cierre del presente ejercicio económico 2016

#### **(h) Impuesto a las Ganancias**

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende 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 imponibles que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera 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 revisará 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 se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el ejercicio 2016 la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado sobre la base del 22% sobre las utilidades gravables puesto que este valor fue mayor al anticipo mínimo del impuesto a la renta correspondiente.

En adición, es importante señalar que de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce

progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2013, por lo que el impuesto diferido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva.

#### **(i) Beneficios a los empleados**

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de prestaciones definidas, es el valor actual de la obligación por prestaciones definidas en la fecha del balance menos el valor razonable de los activos afectos al plan. La obligación por prestaciones definidas se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

#### **(j) Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

#### **(k) Principio de Negocio en Marcha**

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

#### **(l) Situación Fiscal**

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, Se han cumplido a satisfacción todas las responsabilidades hacia el Estado. No existen deudas o contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONOMICO  
 2016 EXPRESADOS EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE NORTEAMERICA QUE  
 ES LA MODENA ADOPTADA EN EL ECUADOR

**ACTIVOS**

**NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO USD 18.419.55**

Son recursos, que al 31 de diciembre de 2016, se encuentran registrados en la cuenta bancaria a nombre de compañía, Cajas como: General y Administrativa, cuyo saldo se detallan a continuación:

1.1.1.01.	EFECTIVO EQUIVALENTES AL EFECTIVO	18.419,55
1.1.1.01.01.	CAJAS	18.219,55
1.1.1.01.01.001	Caja Chica Administrativa	500,00
1.1.1.01.01.003	Caja General	17.719,55
1.1.1.02.01.	INVERSIONES NACIONALES	200,00
1.1.1.02.01.001	Acciones en Tesorería	200,00

- ⬇ **Caja General** .- Corresponde a valores recaudados por concepto de caja común para su devolución.
- ⬇ **Caja Administrativa**-Este es un Fondo Fijo que tiene la empresa con la finalidad de cubrir gastos menores operacionales; las mismas que están a cargo del auxiliar contable Gabriela Toapanta.
- ⬇ **Acciones**.- Son acciones que mantiene la empresa

**NOTA 2.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR USD.333.469.81**

El rubro de "Cuentas y Documentos por Cobrar", corresponde a los recursos que se encuentran por recaudar por diferentes conceptos generados en los movimientos contables. La Política de la compañía es otorgar un anticipo operativo para cancelar hasta por 30 días, por lo tanto los saldos por cobrar menos la provisión cuentas incobrables, al 31 de diciembre de 2016, se detalla de la siguiente manera:

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

1.1.2		ANTICIPO EMPLEADOS	280,64
1.1.2.01.02.		ANTICIPO I ADMINISTRATIVOS	680,64
1.1.2.01.02.001		Sara Matamoros	680,64
1.1.2.01.03.		ANTICIPO I AREA OPERATIVA	600,00
1.1.2.01.03.002		Jorge Rivera	400,00
1.1.2.01.03.003		Jorge Rivera	0,00
1.1.2.01.03.004		Darwin Pinos	200,00

- ↓ El rubro de "Anticipos Empleados" corresponde a los valores entregados por concepto de anticipo sueldos a empleados de Transporse!, valores que son descontados en sus roles de pago.

CLIENTES OPERADORES 2016		
BUS	ACCIONISTA	TOTAL
4	JESUS VALENZUELA	253,30
8	JIMENA VIZCAINO	0,00
8	GALO SUQUILLO	280,80
9	GUSTAVO LLERENA	323,80
10	SEGUNDO CANTUÑA	395,80
12	MARIO CANTUÑA	772,20
14	ANGEL ZHINGRE	0,00
15	EDISON CUJILEMA	332,30
16	FERNANDO GUAMAN	410,24
17	MARCO LLERANA	0,00
18	OSCAR VACA	464,30
19	MIGUEL AGUILERA	540,50
22	IVAN VACA	30.953,28
26	LUIS VIRACOCCHA	256,90
28	FERNANDO SARZOSA	0,00
30A	MANUEL NAVARRETE	127,30
30	PAUL MONTESDEOCA	314,00
31	NORMA MENDEZ	0,00
31A	FLORES PAEZ MARIA ELENA	120,00
35	CARLOS SIMBAÑA	831,40
36A	MARIA FAJARO	127,30
36	ROMULO MONTESDEOCA	156,00
37	ROMULO MONTESDEOCA	0,00
40	WILLIAM SARZOSA	0,00
41	ANGELA SANCHEZ	711,30

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

42	PATRICIO AGUILAR	187,30
43	MARCO MENA	267,30
44	WILLIAM SARZOSA	240,70
45	JORGE PALANGO	0,00
46	GERMAN VELA	0,00
47	DIEGO ACURIO	249,30
48	MARCO SARZOSA	0,00
48	MONICA SANTANA	3.330,00
49	FERNANDO GOMEZ	375,80
50	CARLOS SIMBAÑA	184,85
51	SANTIAGO VACA	12.201,59
52	LUIS ENRIQUEZ	0,00
53	LUIS GUERRA	905,30
54	JULIO SARZOSA LL	843,80
55	GERARDO MONTALVO	386,30
56	PATRICIO POZO	438,80
57	PAOLA PANCHANA	1.174,80
58	GRACIELA ALLAUCA	0,00
59	MARCELO VINUEZA	0,00
59A	MULLO PADILLA JOSE ANTONIO	158,00
60	MARCO SARZOSA	4.082,88
62	IVAN VACA	2.596,27
62A	MARIA FAJARDO	0,00
63	BLANCA SARZOSA	801,80
64	WILLIAM SARZOSA	0,00
65	JORGE SANGO	259,30
66	GEOVANNY RODRIGUEZ	212,50
67A	LUIS NAVARRETE	767,80
67	JIMENA VIZCAINO	127,30
69	SEGUNDO GUAMAN	238,30
70	FERNANDO GUAMAN	246,30
71	SANTIAGO VACA	7.212,41
72	LUIS MALLA	241,30
73	LUIS AMAGUAÑA	2.463,12
74	ELIZABETH SARZOSA	853,80
75	VICENTE QUINDE	0,00
77A	ARMAS GONZALEZ MAURA SONIA	113,00
81	FERNANDO SARZOSA	651,30
81A	PAVON ALMEIDA CESAR ERNESTO	192,50
82	CESAR CANDO	853,30
83	JOSE CAMPUES	108,00

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

84	WILLIAM SARZOSA	0,00
85	MANOSALVAS JOSE AQUILES	135,00
88	LUIS SERRANO	263,30
89	AIDA ALBUJA	304,93
91	ELVIS FREIRE	127,30
91	LUIS VIRACOCCHA	118,00
92	VINICIO VALLE	296,30
101A	PATRICIA MALLA	127,30
101	HERRERA MORENO RUTH ELIZABETH	123,00
102	IVAN VACA	2.968,37
		<b>84.799,24</b>

- ⬇ En clientes Operadores se refiere a valores anticipados por operación de caja común descontados semanalmente en sus planillas de devoluciones.

<b>COSTO ADMINISTRACION 2014-2015-2016</b>		
<b>BUSES</b>	<b>ACCIONISTAS</b>	<b>TOTAL</b>
4	VALENZUELA CARRERA JESUS ABRAHAM	581,00
8	SUQUILLO OTUNA GALO ORLANDO	1.239,00
9	LLERENA MARIN JORGE GUSTAVO	534,00
10	CANTUÑA VALLEJO SEGUNDO GUILLERMO	439,00
12	CANTUÑA GUANA MARIO MARCELO	675,00
15	CUJILEMA SANGOQUIZA EDISON FERNANDO	481,00
16	GUAMAN ORTIZ FERNANDO MANUEL	0,00
18	VACA MOSQUERA OSCAR MARCELO	436,32
19	AGUILERA GALVEZ MIGUEL ANGEL	0,50
22	IVAN VACA	0,00
26	VIRACOCCHA TOMALO LUIS VINICIO	14,00
30	MONTESDEOCA TEHANGA PAUL DAMIAN	1.220,00
31	MENDEZ LUNA NORMA ROMELIA	0,00
31A	FLORES PAEZ MARIA ELENA	300,00
35	SIMBAÑA CAZA CARLOS ALFONSO	1.266,00
36	MONTESDEOCA TEANGA ROMULO ISAAC	1.865,00
41	SANCHEZ OÑATE MARIA ANGELITA	6.859,00
42	AGUILAR LLERENA PATRICIO RENE	0,00
43	MENA COLA MARCO ANTONIO	0,00
44	SARZOSA LLERENA WILLIAM WILFRIDO	2.910,00
47	ACURIO PINTO DIEGO VINICIO	-374,00
48	SANTANA MORA MONICA PILAR	680,00

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

<b>49</b>	GOMEZ CHANGO FERNANDO RAFAEL	13,00
<b>50</b>	SIMBAÑA CAZA CARLOS ALFONSO	1.797,00
<b>51</b>	SANTIAGO VACA	0,00
<b>53</b>	GUERRA GUERRA LUIS ROBERTO	603,00
<b>54</b>	SARZOSA LLERENA JULIO ALFREDO	8.357,00
<b>55</b>	MONTALVO MORALES GERALDO DAVID	1.205,00
<b>56</b>	POZO FUENTES PATRICIO FABIAN	1.022,00
<b>57</b>	PANCHANA DURAN PAOLA DEL ROSARIO	2.477,31
<b>59</b>	VINUEZA LOPEZ WILSON MARCELO	307,00
<b>59A</b>	MULLO PADILLA JOSE ANTONIO	406,00
<b>60</b>	SARZOSA LLERENA MARCO EFRAIN	8.257,00
<b>62</b>	IVAN VACA	6.543,00
<b>63</b>	SARZOSA LLERENA BLANCA BEATRIZ	6.997,00
<b>65</b>	SANGO LOACHAMIN JORGE PATRICIO	0,00
<b>66</b>	RODRIGUEZ ALMEIDA DINO GEOVANNY	7.029,00
<b>67</b>	NAVARRETE VACA LUIS ENRIQUE	1.914,60
<b>69</b>	GUAMAN VEGA SEGUNDO MANUEL	0,00
<b>70</b>	GUAMAN ORTIZ FERNANDO MANUEL	0,00
<b>71</b>	VACA PROAÑO CARLOS SANTIAGO	7.807,00
<b>72</b>	MALLA DELGADO LUIS ROBERTO	1.122,00
<b>73</b>	AMAGUAÑA CAIZA LUIS AUGUSTO	867,00
<b>74</b>	SARZOSA LLERENA ZOILA ELIZABETH	6.977,00
<b>77</b>	ARMAS GONZALEZ MAURA SONIA	2.031,00
<b>77</b>	LUIS NAVARRETE	469,00
<b>81</b>	SARZOSA LLERENA CESAR FERNANDO	8.157,00
<b>82</b>	CANDO CESAR ANTONIO	87,00
<b>83</b>	CAMPUES ALBA JOSE RODRIGO	0,00
<b>85</b>	MANOSALVAS JOSE ÁQUILES	0,00
<b>88</b>	SERRANO MORENO LUIS ONOFRE	938,00
<b>89</b>	ALBUJA OLMEDO AIDA YOLANDA	1.167,00
<b>91</b>	ELVIS FREIRE	1.962,00
<b>91A</b>	VIRACocha TOMALO LUIS VINICIO	539,00
<b>92</b>	VALLE ENRIQUEZ ALONSO VINICIO	2.525,00
<b>101</b>	HERRERA MORENO RUTH ELIZABETH	587,00
<b>2015</b>	ADMINISTRACION 2015-2014	53.206,00
	<b>TOTALES</b>	<b>154.804,78</b>

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

Expediente: 16277

- Costos Administrativos:** Representa a los valores por cobrar accionistas de cuotas administrativas, periodo 2014, 2015, 2016 la misma que se encuentra en proceso de análisis.

CONTRATOS ARRIENDO	LUBICACION	FECHA	GARANTIA
LUIS OSWALDO TIBAN ROMERO	COOP. LUZ Y VIDA	18 07 2016	160,00
MARIA YANCHALLUISA	CARLOS MANTILLA	1 10 2016	1.000,00
<b>SALDO 2016</b>			<b>1.160,00</b>

- Garantias:** Son valores entregados por conceto de garantias del punto de despacho de operaci3n de las rutas convencionales y oficinas administrativas.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
CUENTAS ADMINISTRACION 2015-2016	GERENTE	FECHA	VALOR
ADMINISTRACION ENERO A MAYO-2015	FERNANDO GUAMAN	2015	2.645,65
ADMINISTRACION ENERO A ABRIL-2016	FERNANDO GUAMAN	2016	150,77
ADMINISTRACION 2015	CARLOS SIMBAÑA	2015	52,42
MUNICIPIO DE QUITO	RETENCION JUDICIAL	10341181	4.395,75
CAJA COMUN	TICKETERAS	2014	4.077,41
<b>SALDO 2016</b>			<b>11.322,00</b>

- Otras Cuentas por Cobrar:** Son valores registrados de los movimientos en periodos administrativos 2015 y 2016 de los seÑores Fernando Guaman y Carlos Simbaña, asi como tambi3n la retenci3n judicial por parte del Municipio.

PROVEEDORES DE COMBUSTIBLE	VALOR
PETROLEOS Y SERVICIOS 2013	323,32
COMBUSTIBLE CAJA COMUN 2016	161,73
	<b>485,05</b>

PROVEEDORES DE MATERIALES Y REPUESTOS	VALOR
UNION COOP. PROVINCIA DEL GUAYAS (LLANTAS SR. CANDO) 2015	850,01
INVENTARIO CAMISetas TRANSPORSEL 2016	423,50
	<b>1.273,51</b>

PROVEEDORES DE SERVICIOS 2013	VALOR
CONTRATISTAS(2013)	

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

LENIN DUTAN-2013	3.374,68
HECTOR ORTIZ-2013	8.130,00
MARTIN MORA-2013	8.475,00
CARLOS PILICITA-2013	3.000,00
RODRIGO CARVAJAL-2013	60,00
ELSA ZAMBRANO-2013	198,00
<b>PROVEEDORES DE SERVICIOS 2016</b>	
MERCEDES VELASQUEZ-2016	1.400,00
	24.637,68
<b>TOTALES</b>	<b>26.396,24</b>

- ↓ **Proveedores.-** Se refiere a valores del periodo 2013,2015 y 2016 por anticipos entregados a proveedores por servicios y adquisiciones. Los valores de 2013 deben ser provisionados por su dudosa recuperacion,mientras que los de 2015 y 2016 son proveedores vigentes.

ANTICIPOS LEGALES		VALOR
4 07 2014	DR. DANILO JACOME -JUICIO CARLOS TOCASNO	5.000,00
23 04 2014	DR. DANILO JACOME -JUICIO CARLOS TOCASNO	5.000,00
28 04 2014	DR. DANILO JACOME -JUICIO CARLOS TOCASNO	500,00
7 05 2014	DR. DANILO JACOME -JUICIO CARLOS TOCASNO	5.000,00
19 05 2014	DR. DANILO JACOME -JUICIO CARLOS TOCASNO	3.001,92
21 05 2014	DR. DANILO JACOME -JUICIO CARLOS TOCASNO	2.001,92
17 06 2014	DR. DANILO JACOME -JUICIO CARLOS TOCASNO	3.000,00
17 06 2014	DR. DANILO JACOME -JUICIO CARLOS TOCASNO	3.000,00
8 07 2014	DR. DANILO JACOME -JUICIO CARLOS TOCASNO	25.000,00
		<b>51.503,84</b>

30 05 2015	DR. IVAN SALCEDO	50,00
29 09 2015	DR. FABIAN PAUCAR	240,00
13 10 2015	DR. FABIAN PAUCAR	113,00
20 10 2015	DR. FABIAN PAUCAR	2.000,00
30 10 2015	DR. FABIAN PAUCAR	1.500,00
		<b>3.903,00</b>

<b>TOTAL ANTICIPOS LEGALES</b>	<b>55.406,84</b>
--------------------------------	------------------

- ⚡ **Anticipos Legales:** Son Valores entregados por honorarios profesionales para tramites legales que la empresa mantiene con los Abogados Danilo Jácome desde el 2013, Ivan Salcedo y Fabian Paucar desde el 2015, tramites que se encuentran en proceso judicial.

RUBRO	VALOR
PROVISION CTAS. INCOBRABLES 2015	-1.399,88
<b>SALDO 2016</b>	<b>-1399,88</b>

- ⚡ **Provisión cuentas Incobrables:** Este porcentaje del 1% se lo realiza a las cuentas de dudosa recuperación teniendo como base la sumatoria de todas las cuentas y documentos por cobrar de la entidad en el periodo fiscal y su resultado es acumulativo, en este periodo no existe cuenta para la provisión manteniéndose el saldo.

**NOTA 3.- CUENTAS TRIBUTARIAS A FAVOR DE LA COMPAÑÍA USD. 4.955,29**

El saldo de esta cuenta proviene de retenciones en la fuente a favor de la compañía de conformidad con el siguiente detalle:

IMPUESTOS	VALOR
Crédito Tributario Por Compras	1.563,98
Impuesto Retenido en la Fuente	67,2
Anticipo Impuesto a la Renta	3.324,11
	<b>4.955,29</b>

**NOTA 4.- PROPIEDAD PLANTA E INSTALACIONES  
 ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES USD.24.750,00**

El saldo corresponde a la compra de un terreno, adquirido mediante Escritura Pública celebrada el 30 de julio del 2007, por el valor de USD 15000.00 (este valor es el precio que se detalla en la escritura), cuyo lote de terreno número CINCO Y SEIS de la manzana treinta y tres ubicada en la parroquia de Tonsupa canton Atacames, provincia de Esmeraldas.

TERRENO TONSUPA	24.750,00
-----------------	-----------

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

**NOTA 5.-VEHICULOS Y EQUIPOS, ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES USD. 46.120,12**

Son bienes depreciables que posee la empresa al 31 de diciembre del 2016. El cálculo de la depreciación de los activos de la empresa se encuentran realizados de acuerdo a la tabla tributaria por el método de línea recta, el detalle es el siguiente:

ACTIVOS EMPRESA		VALOR
1.2.1.01.02.	<b>ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES</b>	<b>46.120,12</b>
1.2.1.01.02.001	Costo Equipo de Computo y Software	5.520,84
1.2.1.01.02.002	Costo Equipo de Oficina	33.616,74
1.2.1.01.02.003	Costo Muebles y Enseres	6.982,54

**NOTA 6.-DEPRECIACIÓN VEHICULOS Y EQUIPOS, USD. 37.167,12**

Su depreciación esta realizado por el método de de línea recta y en base a la vida útil estimada del activo.

DEPRECIACION ACTIVOS EMPRESA		37.167,12
1.2.1.01.03.	<b>(-) ACTIVOS FIJOS DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>37.167,12</b>
1.2.1.01.03.001	Depredación Acumulada Equipo de Computo y Software	4.192,29
1.2.1.01.03.002	Depreciación Acumulada Equipos de Oficina	25.732,74
1.2.1.01.03.003	Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	7.242,09

**PASIVOS**

**NOTA 7.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES USD 20.206,91**

Son obligaciones a corto plazo que tiene la entidad con proveedores por compra de bienes y servicios realizados al final del periodo contable de acuerdo al siguiente detalle:

PROVEEDORES SERVICIOS:	
VERÓNICA OLIVAREZ / Sistema Contable	159,60
MERCEDES VELASQUEZ /Análisis Financiero 2014	500,00
PROVIECUADOR Cía. Ltda.	28,50
RAUL JARAMILLO/ Juicio de Excepción	3125,00
CIA. ALBORADA	400,00
	<b>4213,10</b>

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE 2016

Expediente: 16277

PROVEEDORES VARIOS	
UNION DE COOPERATIVAS DEL GUAYAS	2.383,39
HERMD GRAFIC	148,17
GIOVANNI RAMIREZ	504,00
GIOVANNI RAMIREZ	-200,00
CONJUNTO FAMILIAR	34,2
YANEZ LEIVA	114
IMPRESA MORAN	319,2
G45-TRANSPORTE DE VALORES N	347,86
GIOVANNI RAMIREZ	630,00
IMPRESA MORAN	107,16
PACHECO IMPRESA	316,41
DARWIN BAÑOS	32,75
MAXDISTRIBUCIONES	313,5
MAXDISTRIBUCIONES	313,5
SUPER JUMBO	4000,00
BCC. PICHINCHA/SOBREGIRO POR RETENCION JUDICIAL/2016	647,22
	<b>10.011,36</b>

VALORES POR PAGAR MECANICA CAJA COMUN	
GERALDO MONTALVO	659,00
RUTH HERRERA	201,50
CARLOS SIMBAÑA	1.125,65
LUIS GUERRA	159,00
PAUL MONTESDEOCA	242,50
MARCO MENA	25,00
LUIS VIRACOCCHA	15,40
GALO SUQUILLO	190,00
JOSE MULLO	20,00
PAOLA PANCHANA	1.024,90
MARIO CANTUÑA	230,00
APORTES RADIOS NOVIEMBRE-DICIEMBRE-2016	2.090,00
	<b>5.982,45</b>

<b>TOTAL PROVEEDORES POR PAGAR:</b>	<b>20.206,91</b>
-------------------------------------	------------------

**NOTA 8.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS****USD. 64.233,41**

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

Corresponde a los beneficios sociales de los trabajadores de conformidad con la normativa vigente del Código del Trabajo y las utilidades que se encuentra pendiente de cancelar, el detalle de esta cuenta es el siguiente:

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS		64.033,41
2.1.1.05.02.001	Sueldos por Pagar/Luis Cruz/ Despacho Sur	818,08
2.1.1.05.02.001	Sueldos por Pagar/Carlos Simbaña/Gerente 2015	2928,00
2.1.1.05.02.001	Sueldos por Pagar/Cesar Cando/ Presidente 2015	2928,00
2.1.1.05.02.002	15% Utilidades por Pagar Trabajadores 2014-2015	402,99
2.1.1.05.02.002	15% Utilidades por Pagar Trabajadores 2016	1.414,98
2.1.1.05.02.003	Provisión Declmo Tercer Sueldo	4.359,02
2.1.1.05.02.004	Provisión Declmo Cuarto Sueldo	1.795,03
2.1.1.05.02.005	Provisión Vacaciones	2.769,75
2.1.1.05.02.006	Provisión Fondos de Reserva	2.348,23
2.1.1.05.02.007	Provisión Para Jubilacion Patronal	44.469,33

**NOTA 9.- OBLIGACIONES CON EL IESS**

**1.235,35**

Corresponde a la obligaciones con el IESS del mes diciembre que la empresa debe pagar en el periodo siguiente, de acuerdo al siguiente detalle:

OBLIGACIONES CON EL IESS		1.235,35
2.1.1.05.01.001	Aportes por Pagar	510,78
2.1.1.05.01.002	Préstamos por Pagar	66,27
2.1.1.05.01.004	Aporte Patronal por Pagar	658,30

**NOTA 10.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA**

**USD 3.986,18**

Corresponde al valor de impuesto a la renta año 2016

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		VALOR
2.1.1.03.01.018	Impuesto a la Renta Por Pagar del Ejercicio 2016	3.986,18

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

**NOTA 11.- OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS**

**9.910.19**

✚ **Provisión Seguro.-** Son obligaciones que la empresa mantiene con sus accionistas por concepto Provisión Seguro de caja común al 31 de diciembre de 2016, de acuerdo al detalle siguiente:

Código	Nombre del Accionista	Valor
2.1.1.02.02.004	VALENZUELA CARRERA JESUS ABRAHAM	100,00
2.1.1.02.02.008A	SUQUILLO OTUNA GALO ORLANDO	133,89
2.1.1.02.02.009	LLERENA MARÍN JORGE GUSTAVO	100,00
2.1.1.02.02.010	CANTUÑA VALLEJO SEGUNDO GUILLERMO	105,00
2.1.1.02.02.012	CANTUÑA GUANA MARIO MARCELO	100,00
2.1.1.02.02.015	CUILEMA SANGOQUIZA EDISON FERNANDO	100,00
2.1.1.02.02.016	GUAMAN ORTIZ FERNANDO MANUEL	130,00
2.1.1.02.02.018	VACA MOSQUERA OSCAR MARCELO	112,22
2.1.1.02.02.019	AGUILERA GALVEZ MIGUEL ANGEL	130,00
2.1.1.02.02.026	VIRACOCCHA YOMALO LUIS VINICIO	100,00
2.1.1.02.02.030	MONTESDEOCA TEHANGA PAUL DAMIAN	100,00
2.1.1.02.02.031A	FLORES PAEZ MARIA ELENA	100,00
2.1.1.02.02.035	SIMBAÑA CAZA CARLOS ALFONSO	100,00
2.1.1.02.02.036	MONTESDEOCA TEANGA ROMULO ISAAC	108,00
2.1.1.02.02.041	SANCHEZ OÑATE MARIA ANGELITA	100,00
2.1.1.02.02.042	AGUILAR LLERENA PATRICIO RENE	105,00
2.1.1.02.02.043	MIENA COLA MARCO ANTONIO	130,00
2.1.1.02.02.044	SARZOSA LLERENA WILLIAM WILFRIDO	105,00
2.1.1.02.02.047	ACURIO PINTO DIEGO VINICIO	145,00
2.1.1.02.02.048A	SANTANA MORA MONICA PILAR	130,00
2.1.1.02.02.049	GOMEZ CHANGO FERNANDO RAFAEL	100,00
2.1.1.02.02.050	SIMBAÑA CAZA CARLOS ALFONSO	120,00
2.1.1.02.02.053	GUERRA GUERRA LUIS ROBERTO	130,00
2.1.1.02.02.055	MONTALVO MORALES GERALDO DAVID	145,00
2.1.1.02.02.056	POZO FUENTES PATRICIO FABIAN	100,00
2.1.1.02.02.057	PANCHANA DURAN PAOLA DEL ROSARIO	91,31
2.1.1.02.02.059A	MULLO PADILLA JOSE ANTONIO	130,00
2.1.1.02.02.060	SARZOSA LLERENA MARCO EFRAIN	5,00
2.1.1.02.02.062A	FAJARDO MOLINA MARIA ERMINA	110,00
2.1.1.02.02.063	SARZOSA LLERENA BLANCA BEATRIZ	80,00
2.1.1.02.02.065	SANGO LOACHAMIN JORGE PATRICIO	100,00
2.1.1.02.02.067	NAVARRETE VACA LUIS ENRIQUE	104,81
2.1.1.02.02.069	GUAMAN VEGA SEGUNDO MANUEL	130,00
2.1.1.02.02.070	GUAMAN ORTIZ FERNANDO MANUEL	130,00
2.1.1.02.02.072	MALLA DELGADO LUIS ROBERTO	130,00

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

2.1.1.02.02.073	AMAGUAÑA CAIZA LUIS AUGUSTO	100,00
2.1.1.02.02.074	SARZOSA LLERENA ZOILA ELIZABETH	110,00
2.1.1.02.02.077A	ARMAS GONZALEZ MAURA SONIA	105,00
2.1.1.02.02.081	SARZOSA LLERENA CESAR FERNANDO	0,00
2.1.1.02.02.081A	PAVON ALMEIDA CESAR ERNESTO	5,00
2.1.1.02.02.082	CANDO CESAR ANTONIO	104,00
2.1.1.02.02.083	CAMPUES ALBA JOSE RODRIGO	100,00
2.1.1.02.02.088	SERRANO MORENO LUIS ONOFRE	130,00
2.1.1.02.02.089	ALBUJA OLMEDO AIDA YOLANDA	100,00
2.1.1.02.02.091	FREILE ELVIS	0,00
2.1.1.02.02.091A	VIRACOCCHA TOMALO LUIS VINICIO	100,00
2.1.1.02.02.101	HERRERA MORENO RUTH ELIZABETH	100,00
2.1.1.02.02.102	VACA PALACIOS IVAN RODRIGO	0,00

- ↓ **Provisión Repuesto.-** son obligaciones que la empresa mantiene con sus accionistas por concepto Provisión Repuestos de caja común correspondiente al 31 de diciembre de 2016, de acuerdo al detalle siguiente:

Código	Nombre	Saldo
2.1.1.02.06.004	VALENZUELA CARRERA JESUS ABRAHAM	108,31
2.1.1.02.06.008A	SUQUILLO OTUNA GALO ORLANDO	103,31
2.1.1.02.06.009	LLERENA MARIN JORGE GUSTAVO	63,83
2.1.1.02.06.010	CANTUÑA VALLEJO SEGUNDO GUILLERMO	123,31
2.1.1.02.06.012	CANTUÑA GUANA MARIO MARCELO	108,31
2.1.1.02.06.015	CUJILEMA SANGOQUIZA EDISON FERNANDO	108,31
2.1.1.02.06.016	GUAMAN ORTIZ FERNANDO MANUEL	108,31
2.1.1.02.06.018	VACA MOSQUERA OSCAR MARCELO	143,31
2.1.1.02.06.019	AGUILERA GALVEZ MIGUEL ANGEL	113,31
2.1.1.02.06.026	VIRACOCCHA TOMALO LUIS VINICIO	118,31
2.1.1.02.06.030	MONTESDEOCA TEHANGA PAUL DAMIAN	128,31
2.1.1.02.06.031A	FLORES PAEZ MARIA ELENA	103,31
2.1.1.02.06.035	SIMBAÑA CAZA CARLOS ALFONSO	138,31
2.1.1.02.06.036	MONTESDEOCA TEANGA ROMULO ISAAC	133,31
2.1.1.02.06.041	SANCHEZ OÑATE MARIA ANGELITA	63,83
2.1.1.02.06.042	AGUILAR LLERENA PATRICIO RENE	63,83
2.1.1.02.06.043	MENA COLA MARCO ANTONIO	148,31
2.1.1.02.06.044	SARZOSA LLERENA WILLIAM WILFRIDO	63,83

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

2.1.1.02.06.047	ACURIO PINTO DIEGO VINICIO	108,31
2.1.1.02.06.048A	SANTANA MORA MONICA PILAR	63,83
2.1.1.02.06.049	GOMEZ CHANGO FERNANDO RAFAEL	128,31
2.1.1.02.06.050	SIMBAÑA CAZA CARLOS ALFONSO	128,31
2.1.1.02.06.053	GUERRA GUERRA LUIS ROBERTO	133,31
2.1.1.02.06.055	MONTALVO MORALES GERALDO DAVID	123,31
2.1.1.02.06.056	POZO FUENTES PATRICIO FABIAN	28,31
2.1.1.02.06.057	PANCHANA DURAN PADLA DEL ROSARIO	148,31
2.1.1.02.06.059A	MULLO PADILLA JOSE ANTONIO	143,31
2.1.1.02.06.060	SARZOSA LLERENA MARCO EFRAIN	63,83
2.1.1.02.06.062A	FAJARDO MOLINA MARIA ERMINA	88,83
2.1.1.02.06.063	SARZOSA LLERENA BLANCA BEATRIZ	63,83
2.1.1.02.06.065	SANGO LOACHAMIN JORGE PATRICIO	103,31
2.1.1.02.06.067	NAVARRETE VACA LUIS ENRIQUE	103,31
2.1.1.02.06.069	GUAMAN VEGA SEGUNDO MANUEL	108,31
2.1.1.02.06.070	GUAMAN ORTIZ FERNANDO MANUEL	113,31
2.1.1.DZ.06.072	MALLA DELGADO LUIS ROBERTO	108,31
2.1.1.02.06.073	AMAGUAÑA CAIZA LUIS AUGUSTO	158,31
2.1.1.02.06.074	SARZOSA LLERENA BLANCA BEATRIZ	63,83
2.1.1.02.06.077A	ARMAS GONZALEZ MAURA SONIA	163,31
2.1.1.02.06.081A	PAVON ALMEIDA CESAR ERNESTO	63,83
2.1.1.02.06.082	CANDO CESAR ANTONIO	108,31
2.1.1.02.06.083	CAMPUES ALBA JOSE RODRIGO	113,31
2.1.1.02.06.085	MANOSALVAS JOSE AQUILES	0,00
2.1.1.02.06.085A	TOAPANTA CHULDE IVAN ALEJANDRO	103,31
2.1.1.02.06.088	SERRANO MORENO LUIS ONOFRE	133,41
2.1.1.02.06.089	ALBUJA OLMEDO AIDA YOLANDA	148,31
2.1.1.02.06.091	VIRACOCCHA TOMALO LUIS VINICIO	45,00
2.1.1.02.06.091A	VIRACOCCHA TOMALO LUIS VINICIO	103,31
2.1.1.02.06.092	VALLE ENRIQUEZ ALONSO VINICIO	108,41
2.1.1.02.06.101	HERRERA MORENO RUTH ELIZABETH	103,30
2.1.1.02.06.102	VACA PALACIOS IVAN RODRIGO	0,00

**NOTA12.- OBLIGACIONES POR LIQUIDAR**

**155.907.77**

Corresponde a las obligaciones que la empresa mantiene con sus accionistas al 31 de diciembre del 2016, los mismos que se encuentra en análisis; los

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

depósitos por identificar son resultados de las conciliaciones bancarias, valores que se identifican en el mes siguiente.

IND. C/PO	NOMBRE ACCIONISTAS	TOTAL POR UNIDAD
41	ANGELA SANCHEZ	1.750,00
62	IVAN VACA	350,00
44	WILLIAM SARZOSA	8.923,08
53	BLANCA BEATRIZ SARZOSA LLERENA	2.913,30
63		2.800,00
48	MARCO SARZOSA	2.800,00
60		4.200,00
51	SANTIAGO VACA	5.757,50
54	JULIO ALFREDO SARZOSA LLERENA	5.164,90
74	ZOILA ELIZABETH SARZOSA LLERENA	5.779,71
81	FERNANDO SARZOSA	3.850,00
91	ELVIS FREIRE	2.790,29
101	MARCO SERRANO	3.788,55
-	PASIVOS	54,77
10	SEGUNDO CANTUÑA	62,45
14	ANGEL ZHINGRE	817,35
16	FERNANDO GUAMAN	0,00
70		0,00
18	MARCELO VACA	0,00
36	MARIA FAJARDO	2.539,06
37	ROMULO MONTESDEOCA	75,99
39	BAYARDO CHAMORRO	107,40
42	PATRICIO AGUILAR	0,00
52	LUIS ENRIQUEZ	12.691,70
58	GRACIELA ALLAUCA	2.138,28
65	JORGE SANGO	0,00
67	OCTAVIO ARIAS	262,00
69	SEGUNDO GUAMAN	0,00
72	VICENTE SAAVEDRA	1.361,06
73	LUIS AMAGUAÑA	0,00
82	JUAN CARLOS PEÑA	293,71
85	JOSE MANOSALVAS	0,00
89	ADAM GORDON	2.073,60
89	AIDA ALBUJA	0,00
92	DOMITILA LASCANO	343,14
101	RUTH HERRERA	0,00

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

101	FELIX TIRADO	949,20
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS</b>		<b>72.699,15</b>
CAJA ADMINISTRATIVA		176,73
ADMINISTRACION SR. SIMBAÑA		53.205,00
LUIS MALLA		300,00
CRUCE DE CUENTAS		23.179,87
DEPOSITOS POR IDENTIFICAR		245,30
ADMINISTRACION MAYO A DICIEMBRE 2015		3.245,65
CAJA COMUN		2.655,84
<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>61.000,55</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR LIQUIDAR</b>		<b>165.907,77</b>

**NOTA 13.- PATRIMONIO**

**USD 135.067,84**

Al 31 de diciembre del 2016, el siguiente es el detalle de esta cuenta

- Capital:** El capital de la empresa está conformado por **USD 39.364,96** dividido en el siguiente cuadro de distribución de acciones.

3.1.1.01.01	<b>CAPITAL SUSCRITO PAGADO</b>	<b>39.364,96</b>
3.1.1.01.01.004	VALENZUELA CARRERA JESUS ABRAHAM	-4,16
3.1.1.01.01.008	VIZCAINO SALAZAR MARTHA JIMENA	-509,92
3.1.1.01.01.008A	SUQUILLO OTUNA GALO ORLANDO	-514,08
3.1.1.01.01.009	LLEBENA MARIN JOSE GUSTAVO	-4,16
3.1.1.01.01.010	CANTUÑA VALLEJO SEGUNDO GUILLERMO	-4,16
3.1.1.01.01.012	CANTUÑA GUANA MARIO MARCELO	-4,16
3.1.1.01.01.015	CUJILEMA SANGOQUIZA EDISON FERNANDO	-514,08
3.1.1.01.01.016	GUAMAN ORTIZ FERNANDO MANUEL	-8,32
3.1.1.01.01.018	VACA MOSQUERA OSCAR MARCELO	-4,16
3.1.1.01.01.019	AGUILERA GALVEZ MIGUEL ANGEL	-4,16
3.1.1.01.01.026	VIRACOCCHA TOMALO LUIS VINICIO	-518,24
3.1.1.01.01.030	MONTESDEOCA YEHANGA PAUL DAMIAN	-522,24
3.1.1.01.01.031A	FLORES PAEZ MARIA ELENA	-4,16
3.1.1.01.01.035	SIMBAÑA CAZA CARLOS ALFONSO	-1.028,16
3.1.1.01.01.036	MONTESDEOCA YEANGA ROMULO ISAAC	-514,08

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

3.1.1.01.01.041	SANCHEZ OÑATE MARIA ANGELITA	-1.542,24
3.1.1.01.01.042	AGUILAR LLERENA PATRICIO RENE	-514,08
3.1.1.01.01.043	MENA COLA MARCO ANTONIO	-514,08
3.1.1.01.01.044	SARZOSA LLERENA WILLIAM WILFRIDO	-2.056,32
3.1.1.01.01.047	ACURIO PINTO DIEGO VINICIO	-514,08
3.1.1.01.01.049	GOMEZ CHANGO FERNANDO RAFAEL	-514,08
3.1.1.01.01.053	GUERRA GUERRA LUIS ROBERTO	-514,08
3.1.1.01.01.054	SARZOSA LLERENA JULIO ALFREDO	-514,08
3.1.1.01.01.055	MONTALVO MORALES GERALDO DAVID	-514,08
3.1.1.01.01.056	POZO FUENTES PATRICIO FABIAN	-514,08
3.1.1.01.01.057	PANCHANA DURAN PAOLA DEL ROSARIO	-514,08
3.1.1.01.01.059	VINUEZA LOPEZ WILSON MARCELO	-4,16
3.1.1.01.01.059A	MULLO PADILLA JOSE ANTONIO	-509,92
3.1.1.01.01.060	SARZOSA LLERENA MARCO EFRAIN	-2.056,32
3.1.1.01.01.063	SARZOSA LLERENA BLANCA BEATRIZ	-514,08
3.1.1.01.01.065	SANGO LOACHAMIN JORGE PATRICIO	-514,08
3.1.1.01.01.066	RODRIGUEZ ALMEIDA DINO GEOVANNY	-514,08
3.1.1.01.01.067	NAVARRETE VACA LUIS ENRIQUE	-514,08
3.1.1.01.01.069	GUAMAN VEGA SEGUNDO MANUEL	-7.174,24
3.1.1.01.01.071	VACA PROAÑO CARLOS SANTIAGO	-1.028,16
3.1.1.01.01.072	MALLA DELGADO LUIS ROBERTO	-514,08
3.1.1.01.01.073	AMAGUAÑA CAIZA LUIS AUGUSTO	-514,08
3.1.1.01.01.074	SARZOSA LLERENA ZOILA ELIZABETH	-514,08
3.1.1.01.01.077A	ARMAS GONZALEZ MAURA SONIA	-4,16
3.1.1.01.01.081	SARZOSA LLERENA CESAR FERNANDO	-1.542,24
3.1.1.01.01.082	CANDO CESAR ANTONIO	-514,08
3.1.1.01.01.083	CAMPUES ALBA JOSE RODRIGO	-514,08
3.1.1.01.01.085	MANOSALVAS JOSE AQUILES	-514,08
3.1.1.01.01.088	SERRANO MORENO LUIS ONOFRE	-514,08
3.1.1.01.01.089	ALBUJA OLMEDO AIDA YOLANDA	-514,08
3.1.1.01.01.092	VALLE ENRIQUEZ ALONSO VINICIO	-514,08
3.1.1.01.01.101	HERRERA MORENO RUTH ELIZABETH	-518,24
3.1.1.01.01.102	VACA PALACIOS IVAN RODRIGO	-2.607,20
3.1.1.01.01.P1	ALLAUCA ARMAS GRACIELA YOLANDA	-514,08
3.1.1.01.01.P10	MORA MONTOYA MARTIN SILVANO	-514,08
3.1.1.01.01.P11	NARVAEZ RUIZ JOSE ROBERTO	-4,16
3.1.1.01.01.P12	PEREZ ZAPATA HILDA GUADALUPE	-4,16
3.1.1.01.01.P13	SEGOVIA GOMEZ EDGAR OSWALDO	-514,08
3.1.1.01.01.P15	TOSCANO OSORIO CARLOS ALBERTO	-514,08
3.1.1.01.01.P16	TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL S.A.	-200

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

3.1.1.01.01.P17	VELA ORTEGA MODESTO GERMAN	-514,08
3.1.1.01.01.P18	ZHINGRE CARRION ANGEL BENIGNO	-2,08
3.1.1.01.01.P2	BARRIGA JOSE VIRGILIO HRDOS.	-514,08
3.1.1.01.01.P3	COLLAHUAZO TITUAÑA MIGUEL A.	-4,16
3.1.1.01.01.P4	FUENMAYOR PAZMIÑO MARTHA C.	-4,16
3.1.1.01.01.P5	GUERRERO CELI INES DEL CISNE	-4,16
3.1.1.01.01.P6	LLENERA BASANTES OSWALDO WILFRIDO	-514,08
3.1.1.01.01.P7	LLENERA BASANTES ZOILA ROSA AMERICA	-514,08
3.1.1.01.01.P8	LLENERA MARIN MARCO OSWALDO	-514,08
3.1.1.01.01.P9	LLENERA VITERI GERARDO NEPTALI	-4,16

3.1.1.04	PATRIMONIO	98.702,88
3.1.1.04.01.001	Reserva Legal	-6.134,74
3.1.1.04.01.002	Reserva compra de Acciones	-200,00
3.1.1.05.01.001	Utilidad Años Anteriores	-8.533,52
3.1.1.05.01.002	Resultados acumulados NIIF5	-76.802,59
3.1.1.06.01.001	Utilidad del Ejercicio	-4032,03

- ↓ **Reserva Legal:** La Ley de Compañías establece que 5 % del beneficio del ejercicio debe destinarse a la reserva legal hasta que ésta alcance, 50 % del capital social.
- ↓ **Reserva de Acciones:** La empresa al 31 de diciembre del 2016 dispone de 200 acciones para la venta cuando la empresa lo requiera.
- ↓ **Utilidades Acumuladas:** Esta cuenta corresponde a las utilidades generadas en años anteriores.
- ↓ **Resultados Acumulados Aplicación:** Se refiere a la implementación de NEC a NIIF5 para PYMES en el periodo de transición año 2011.
- ↓ **Utilidades del Ejercicio:** Es el resultado de sus ingresos, egresos y su conciliación tributaria del 2016.

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

*Expediente: 16277*

<b>NOTA 14.- INGRESOS</b>	<b>USD. 168.011,00</b>
---------------------------	------------------------

Los ingresos son el resultado del ejercicio económico durante el periodo 2016 provenientes de los aportes administrativos de sus accionistas aprobados en su presupuesto anual.

<b>APORTES ADMINISTRATIVOS</b>	<b>168.011,00</b>
--------------------------------	-------------------

<b>NOTA 15.- EGRESOS</b>	<b>USD. 88.422,13</b>
--------------------------	-----------------------

Los egresos de la empresa corresponden a los gastos operativos, administrativos realizados durante su periodo contable, debido a la salida de recursos financieros con la finalidad de cumplir con los compromisos adquiridos, según el siguiente detalle:

<b>GASTOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS</b>		
<b>6.1.1.01.01.</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS FISCALIZACION</b>	<b>5.186,82</b>
6.1.1.01.01.01	Sueldos y Salarios	854,00
6.1.1.01.01.02	Aporte Patronal	160,04
6.1.1.01.01.03	Decimo Cuarto	81,33
6.1.1.01.01.04	Decimo Tercero	109,77
6.1.1.01.01.06	Horas Extras	291,66
6.1.1.01.01.07	Vacaciones	54,88
6.1.1.01.01.10	Servicios Ocasionales	3.635,14
<b>6.1.1.01.02.</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS DESPACHOS</b>	<b>33.734,02</b>
6.1.1.01.02.001	Sueldos y Salarios	16.042,90
6.1.1.01.02.002	Aporte Patronal	3.812,74
6.1.1.01.02.003	Decimo Cuarto	1.215,95
6.1.1.01.02.004	Decimo Tercero	1.820,74
6.1.1.01.02.005	Fondos de Reserva	1.190,61
6.1.1.01.02.006	Horas Extras	7.141,71
6.1.1.01.02.007	Vacaciones	910,37
6.1.1.01.02.008	Indemnizaciones y Desahucios	1.339,00
6.1.1.01.02.010	Servicios Ocasionales	260,00
<b>6.1.1.01.04.</b>	<b>OTROS GASTOS OPERATIVOS</b>	<b>1.954,07</b>
6.1.1.01.04.001	Comunicación	774,07
6.1.1.01.04.002	Relojes	1.180,00
<b>6.1.1.02.</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>29.920,04</b>
<b>6.1.1.02.01.</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS ADMINISTRACION</b>	<b>29.920,04</b>

**TRANSPORTES SELECTOS TRANSPORSEL**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

6.1.1.02.01.001	Sueldos y Salarios	14.164,90
6.1.1.02.01.002	Aporte Patronal	4.813,53
6.1.1.02.01.003	Decimo Cuarto	1.037,00
6.1.1.02.01.004	Decimo Tercero	1.355,60
6.1.1.02.01.005	Fondos de Reserva	168,72
6.1.1.02.01.006	Horas Extras	2.625,83
6.1.1.02.01.007	Vacaciones	677,78
6.1.1.02.01.010	Capacitación	660,00
6.1.1.02.01.013	Contabilidad	3.070,18
6.1.1.02.01.014	Comisario	1.346,50
<b>6.1.1.03.</b>	<b>OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>87.782,86</b>
<b>6.1.1.03.02.</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>72.762,82</b>
6.1.1.03.02.002	Gasto Dep. Equipo de Computo y Software	1.840,28
6.1.1.03.02.003	Gasto Dep. Equipo de Oficina	3.306,68
6.1.1.03.02.004	Gasto Dep. Muebles y Enseres	698,26
6.1.1.03.02.006	Honorarios Profesionales	15.524,47
6.1.1.03.02.008	Legales y Notariales	59,68
6.1.1.03.02.009	Gastos Arriendo Paquete Contable	1.375,72
6.1.1.03.02.010	Seguridad	2.477,35
6.1.1.03.02.013	Superintendencia de Compafias	720,00
6.1.1.03.02.015	Movilizaciones y Parqueaderos	6,00
6.1.1.03.02.016	Telefonia Celular	236,71
6.1.1.03.02.017	Telefonia Fija	353,04
6.1.1.03.02.018	Servicio de Internet	313,00
6.1.1.03.02.019	Agua	93,69
6.1.1.03.02.020	Energia Eléctrica	288,46
6.1.1.03.02.021	Anuncios Publicitarios	204,75
6.1.1.03.02.022	Arriendo Oficinas	4.628,00
6.1.1.03.02.023	Suministros de Oficina Administracion	2.093,23
6.1.1.03.02.024	Mant.y Repar. Equipos Oficina y Computo	710,37
6.1.1.03.02.025	Suministros Varios	525,49
6.1.1.03.02.026	Imprenta y copias	1.367,85
6.1.1.03.02.027	Allmentación	1.702,20
6.1.1.03.02.028	Insumos de Oficina	648,23
6.1.1.03.02.030	Adecuaciones e Instalaciones	2.620,47
6.1.1.03.02.031	Iva que se carga al gasto	5.847,82
6.1.1.03.02.033	Donaciones y Otros	1.744,22
6.1.1.03.02.035	Gasto Impuesto a la Renta	3.620,28
6.1.1.03.02.036	Gastos Varios	19.756,57
<b>6.1.1.03.03.</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>919,24</b>
6.1.1.03.03.001	Comisiones Bancarias	919,24
<b>6.1.1.03.05.</b>	<b>GASTOS NO DEDUCIBLES</b>	<b>14.300,80</b>

**TRANSPORTES SELEGTOS TRANSPORSEL****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****AL 31 DE DICIEMBRE 2016**

Expediente: 16277

6.1.1.03.05.001	Intereses y Multas por Mora	1.045,25
6.1.1.03.05.002	Sin Documentación Autorizada	13.055,59

<b>TOTAL GASTOS OPERATIVOS Y ADMINISTRATIVOS</b>	<b>158.577,81</b>
--	-------------------

**NOTA 16. CONCILIACIÓN TRIBUTARIA**

La conciliación Tributaria está realizada dentro de los parámetros legales para su respectiva distribución y cumplimiento. Además la empresa ha cumplido con todos las obligaciones tributarias, como son los anticipos de Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente y anexos transaccionales.

**CONCILIACION TRIBUTARIA 2016**

Resultado del Ejercicio	9.433,19
(-) 15% Participación Laboral	1.414,98
Utilidad antes de impuestos	8.018,21
(+) Gastos No deducibles	10.100,80
Base para cálculo Impuesto a la Renta	18.119,01
(-) 22% Impuesto a la renta	3.986,18
Utilidad antes de reservas	4.032,03
Utilidad Neta Distribuible	4.032,09



Marco Mena  
Gerente General



Mercedes Velásquez Quinto  
Contadora General