

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL SAMBORONDON
TRANSPOSAMBO S.A**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

		Diciembre 31	
		2017	2016
		(En U.S. Dólares)	
	Notas		
ACTIVOS:			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y bancos		3,805	300
Cuentas por cobrar	4	78,969	35,384
Activos por impuestos corrientes		1,676	5,986
Otros activos		<u>1,373</u>	<u>0</u>
Total activos corrientes		85,823	41,670
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Activos fijos, neto		<u>112,660</u>	<u>150,367</u>
Total activos		<u>198,483</u>	<u>192,037</u>
PASIVOS:			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuenta por pagar	5	21,423	46,516
Provisiones		8,799	9,568
Pasivos por impuestos corrientes		<u>902</u>	<u>3,218</u>
Total pasivos corrientes		31,124	59,302
PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas por pagar		<u>33,423</u>	<u>0</u>
Total pasivos		64,547	59,302
PATRIMONIO			
Capital Social	6	960	960
Aporte para futuras capitalizaciones		117,336	117,336
Resultados acumulados		<u>15,640</u>	<u>14,439</u>
Total patrimonio		<u>133,936</u>	<u>132,735</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>198,483</u>	<u>192,037</u>

Ver notas a los estados financieros


Lcdo. Oswaldo Guamán
Gerente General

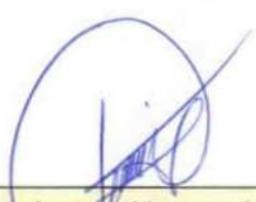

CPA. Erika Cedeño Contreras
Contador

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL SAMBORONDON
TRANSPOSAMBO S.A**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

	Diciembre 31	
	2017	2016
	(En U.S. Dólares)	
INGRESOS	344,447	47,627
<u>GASTOS OPERATIVOS:</u>		
Sueldos y salarios	40,994	7,131
Beneficios sociales y aporte al IESS	11,160	2,319
Participación trabajadores	280	2,104
Honorarios	217,090	0
Transporte	0	8,769
Combustibles y lubricantes	0	1,560
Mantenimiento y reparaciones	11,487	664
Suministros	2,559	656
Depreciaciones	38,263	0
Impuestos y contribuciones	2,467	177
Servicios básicos	1,614	571
Otros	16,563	11,518
Gasto financiero	<u>380</u>	<u>238</u>
Total del gastos	342,857	35,707
 Utilidad antes de impuesto a renta	 1,590	 11,920
 Menos Impuesto a la renta	 <u>389</u>	 <u>2,622</u>
 Resultado del ejercicio	 <u>1,201</u>	 <u>9,298</u>

Ver notas a los estados financieros


Lcdo. Oswaldo Guamán
Gerente General

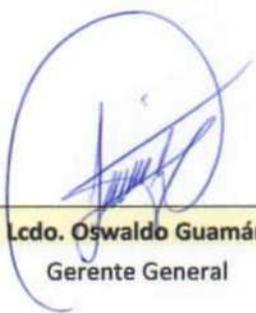

CPA. Erika Cedeño Contreras
Contador

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL SAMBORONDON TRANSPOSAMBO S.A

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	<u>Capital social</u>	<u>Aporte para futuras capitalizaciones</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total</u>
		(en U.S. dólares)		
Saldo al 31 de diciembre de 2015	800	0	5,941	5,941
Aporte de accionistas	160	117,336		117,496
Resultados del ejercicio	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9,298</u>	<u>9,298</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2016	960	117,336	14,439	132,735
Resultado del ejercicio			<u>1,201</u>	<u>1,201</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2017	<u>960</u>	<u>117,336</u>	<u>15,640</u>	<u>133,936</u>

Ver notas a los estados financieros


Lcdo. Oswaldo Guamán
Gerente General


CPA. Erika Cedeño Contreras
Contador

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL SAMBORONDON
TRANSPOSAMBO S.A**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

	Diciembre 31	
	2017	2016
	(En U.S. Dólares)	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Recibido de clientes	300,862	31,966
Pagados a proveedores	<u>(330,224)</u>	<u>(13,498)</u>
Total efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de operación	(29,362)	18,468
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisición de activos fijos	(555)	(12,434)
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Prestamos	33,422	(125,100)
Aporte accionistas	<u>0</u>	<u>117,496</u>
Total efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de financiamiento	33,422	(7,604)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:		
Aumento (disminución) durante el año	3,505	(1,570)
SalDOS al comienzo del año	<u>300</u>	<u>1,870</u>
SALDOS AL FIN DEL AÑO	<u>3,805</u>	<u>300</u>

Ver notas a los estados financieros


Lcdo. Oswaldo Guaman
 Gerente General


CPA. Erika Cedeño Contreras
 Contador

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL SAMBORONDON TRANSPOSAMBO S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACION GENERAL

TRANSPOSAMBO S.A. , es una Compañía constituida en el Ecuador el 15 de Noviembre de 2.013 en la ciudad de Guayaquil, inscrita en el Registro Mercantil y su principal actividad es Servicio de Transporte Escolar e Institucional. El R.U.C. otorgado por el Servicio de Rentas Internas es el No. 0992836709001 y el Expediente de la Superintendencia de Compañías es el No. 173835.

2. BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros han sido elaborados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitida por el consejo de normas internacionales de Contabilidad.

3. POLITICAS CONTABLES

3.1. *Efectivo y equivalentes de efectivo*

Incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

3.2. *Cuentas por cobrar*

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

3.3. *Activos Fijos*

3.3.1. *Medición en el momento del reconocimiento*

Los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

El costo de los activos fijos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración de la Compañía.

Adicionalmente, se considera como parte del costo de los activos, los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificados.

3.5.2. Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo

Después del reconocimiento inicial de los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo en que se producen.

3.5.3. Métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales

El costo de los activos fijos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada y el método de depreciación son revisadas al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las partidas de activos fijos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Propiedades y Equipos</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Vehículos	5
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3

La Compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de la depreciación, en razón que la Compañía no prevé la venta o disposición de estos activos al finalizar su vida útil.

3.4. Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar, son pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que cotizan en un mercado activo. Al inicio, las cuentas por pagar deberán ser registradas al costo de adquisición, después del reconocimiento inicial, se deberán medir a su valor razonable.

3.5. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar.

3.6. Costos y Gastos

Los costos y gastos se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

4. CUENTAS POR COBRAR

Un resumen de cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
	(en U.S. dólares)	
Clientes	13,134	19,838
Otras cuentas por cobrar	<u>65,835</u>	<u>15,546</u>
Total	<u>78,969</u>	<u>35,384</u>

Clientes.- Representa créditos otorgados por la prestación de servicios de transporte con plazo de vencimiento de 30 días.

5. CUENTAS POR PAGAR

Un resumen de cuentas por pagar y otras cuentas por pagar es como sigue:

	Diciembre 31,	
	2017	2016
	(en U.S. dólares)	
Proveedores	21,423	44,938
Préstamos	0	622
Otras cuentas por pagar	<u>0</u>	<u>956</u>
Total	<u>21,423</u>	<u>46,516</u>

6. PATRIMONIO

Capital social.- Al 31 de diciembre de 2017, el capital suscrito de la compañía es de US\$960, divididas en 960 acciones de un valor nominal de US\$1.00.

Aporte para futuras capitalizaciones.- Los accionistas realizaron un aporte de US\$117,336 para futuros aumentos de capital.

7. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 fueron aprobados por la administración de la Compañía el 29 de marzo de 2018 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los accionistas sin modificaciones.