

TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.

Al 31 de Diciembre 2016

Expresado en Dólares

INFORMACIÓN CORPORATIVA

Transportes Celi Ojeda & hijos Cia. Ltda., está constituida en Loja-Ecuador mediante escritura pública otorgada ante el Dr. Vinicio Leonardo Sarmiento Bustamante notario Segundo del Cantón Loja, el 28 de febrero del dos mil catorce en la ciudad de Loja, con un capital de los mil dólares de los Estados Unidos de América, compareciendo los señores: Humberto Rodrigo Celi Coronel con 998 participaciones y la Zoila Rosa Jaramillo Galván con 2 participaciones, ecuatorianos, inscrita en el registro Mercantil del catón Loja el 28 de marzo del 2014. Se efectúa donaciones de participaciones el 07 de agosto del 2014, ante el notario segundo del Cantón Loja Dr. Vinicio Leonardo Sarmiento Bustamante comparecen en calidad de donante la Sra. Zoila Rosa Jaramillo Galván de estado viuda, y el donatario es: Celi Ojeda Gladys Elizabeth. La señora Zoila Rosa Jaramillo Galván dona el 2% Celi Ojeda Gladys Elizabeth. El objeto de la Sociedad es el transporte de carga pesada a nivel nacional y su vigencia es de 30 años.

BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes estados financieros al 31 de diciembre de 2016 de Transportes Celi Ojeda & hijos Cia. Ltda., se presentan en miles de dólares estadounidenses y han sido preparados de acuerdo a: las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES y en las Políticas Contables establecidas por la Gerencia de la Compañía y aprobadas por la Junta de accionistas para dar mayor relevancia y objetividad a los Estados Financieros.

Las Notas Explicativas son parte integrante del juego de los Estados Financieros de la empresa, está amparado por la Constitución Política de la República, del Ecuador, Ley de Régimen Tributario y su Reglamento, Ley de Seguridad Social, Código de Trabajo, Resoluciones emitidas por la entidad de Control Superintendencia de Compañías y Seguros y demás resoluciones emitidas por la Administración Tributaria.

Los Estados Financieros de Transportes Celi Ojeda & hijos Cia. Ltda., al 31-12-2016 han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la compañía, las cifras incluidas en los Estados Financieros se encuentran expresadas en miles de dólares estadounidenses, siendo ésta la moneda funcional en el Ecuador.

La compañía Transportes Celi Ojeda & hijos Cia. Ltda., al 31-12-2016 no tiene compañías controladoras o asociadas que generalmente viene acompañado por una proporción de entre un 20% y un 50% de los derechos a voto los principales criterios adoptados al momento de presentar sus estados financieros.

POLÍTICAS CONTABLES PRINCIPALES

• EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

"Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes al efectivo partidas como: caja, depósitos en bancos..."

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

• CUENTAS POR COBRAR

"La compañía en el caso del servicio de transporte no otorgará crédito mayor a lo dispuesto en el contrato y este de acuerdo las partes." En servicio de transporte se cobra al final del mes, luego de haber calculado la cantidad de viajes realizados.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

"Se reconoce el costo de un elemento de Propiedad, Planta y Equipo como un activo que sea controlado por la empresa, probable que la empresa obtenga beneficios futuros, el costo se lo mide con fiabilidad, que sea tangible y se espera que el bien sea utilizado por más de un periodo.

El método de depreciación adoptado por la empresa es el de Línea Recta, y su valor se reconoce como gasto, se dejará un valor residual el cual será revisado y ajustado si es necesario en cada cierre de libros, cuando el valor del activo es superior al importe recuperable su valor se reduce de forma inmediata hasta el importe recuperable".

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

"Porción no corriente de las obligaciones provenientes exclusivamente de las operaciones comerciales de la entidad a favor de terceros, así como los préstamos otorgados por bancos e instituciones financieras; llevadas al costo amortizado."

TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.

ESTADO FINANCIERO.

NOTA No 1.- EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES:

1.01.01.01.02 Fondo Rotativo:

Su naturaleza es Deudora su saldo es de \$ 395,32 corresponde al saldo de la cuenta del Fondo Rotativo, el mismo que es utilizado para los gastos en efectivo: como viáticos, combustibles, alimentación del personal etc.

1.01.01.02.01 Banco de Loja:

Su naturaleza es Deudora su saldo es de \$ 21.888,34 corresponde al saldo de la cuenta corriente N° 2901772729, el mismo que es utilizado para los gastos mayores.

NOTA No 2.- CUENTAS POR COBRAR:

El código 1.01.02.06.03 de las Cuentas por Cobrar, su naturaleza es Deudora el valor es de \$ 2.012,89 los mismos corresponden: el valor de \$ 264,73 por concepto de retenciones que no fueron descontadas en el rol de diciembre 2016 al Sr. Rodrigo Celi Coronel y los \$ 1.748,16 por retenciones por cobrar a la Sra. Margoth Ojeda Jaramillo, no se efectúa el deterioro al ser cobrados en el tiempo acordado.

NOTA No 3.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

1.01.05.06 Crédito Tributario de Ejercicios Anteriores.- el saldo de la cuenta es de 2.082.96 y corresponde al crédito tributario generado en el ejercicio 2016, que será devengado en el Impuesto a la Renta que genere el ejercicio fiscal 2017.

NOTA No 4.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

El saldo de la cuenta de naturaleza deudora Propiedad Planta y Equipo y su respectiva depreciación por el método de línea recta de naturaleza acreedora al 31 de diciembre del año 2016, el valor correspondiente por equipos de cómputo y de vehículo asciende a \$ 90.453,88 dólares americanos para la depreciación se considera el 20% a 5 años.

DESCRIPCION	AÑO	MARCA	PLACA	HECH	PROVEEDOR / F. FACTURA	VALOR	VALOR RESIDUAL 10%	DEPRE. 2016 ENERO	DEPRE. 2016 FEBRERO	DEPRE. 2016 MARZO	DEPRE. 2016 ABRIL	DEPRE. 2016 MAYO	DEPRE. 2016 JUNIO	DEPRE. 2016 JULIO	DEPRE. 2016 AGOSTO	DEPRE. 2016 SEPTIEMBRE	DEPRE. 2016 OCTUBRE	DEPRE. 2016 NOVIEMBRE	DEPRE. 2016 DICIEMBRE	VAL. FINAL 2016	
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	8.400,00
VEHICULO FORD FOCUS 1.6 2.0 SP 4MTA	2016	TOYOTA	LEB 290	08/12/2014	REPTACORA TOYOTA S.A.	40.000,00	7.400,00	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721,77	651,68	721			

TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.

CODIGO	DESCRIPCION	FECHA	PROVEEDOR/FACTURA	VALOR TOTAL ACTIVO	DEPR. SEPT. 2016	DEPR. FEBRERO 2017	DEPR. MARZO 2017	DEPR. ABRIL 2017	DEPR. MAYO 2017	DEPR. JUNIO 2017	DEPR. JULIO 2017	DEPR. AGOSTO 2017	DEPR. SEPT. 2017	DEPR. OCT. 2017	DEPR. NOV. 2017	DEPR. DIC. 2017	DEPR. A CUM. 2017	
EC-1	SISTEMA VISUAL FAC 80	01/01/16	TONACOMPU INFORMÁTICA FACT 007-001-0000000	3.640,00	06,17	06,10	04,17	01,13	04,17	01,13	04,17	04,17	04,17	01,13	04,17	01,13	04,17	3.121,84
EC-2	SISTEMA SILEXUS	30/09/16	BRASCO LUMINAFAC N° 30-1001-500000/SET	252,40	0,00	0,25	0,00	0,57	0,59	0,57	0,50	0,50	0,57	0,00	0,57	0,50	0,50	236,74
EC-3	COMPUTADOR e Impresora LGRE 15, 8GB RAM 1600 MHz / MONITOR VESA 4 INCHES 24"	23/02/08	SECUNET FACT 011-0001-1000000000	1.091,31	06,55	20,81	30,50	28,90	20,86	26,80	30,50	30,50	20,86	10,50	20,80	20,80	20,80	961,09
TOTAL				4.984,71	124,72	127,16	124,54	126,60	124,54	128,97	124,64	124,64	126,30	126,64	126,90	126,64	1.266,87	7.447,01

NOTA No 5.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

2.01.03. Cuentas y Documentos Por Pagar se rige por la sección 11 su naturaleza es acreedora, existe un valor por pagar al 31 de diciembre del 2016, de 15.526,54 dólares americanos, los mismos que corresponden a proveedores de gastos de la compañía.

NOTA N° 6.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

El saldo es de \$22.483,60 y corresponden a los siguientes rubros. -

2.01.07.01.01.06	Retención en Relación de Dependencia	3.078,41
2.01.07.01.04	Impuesto por pagar al Fisco	769,45
2.01.07.03.01	Aporte Individual por Pagar	1.591,37
2.01.07.03.02	Aporte Patronal por Pagar	2.046,05
2.01.07.03.03	Fondos de Reserva por Pagar	464,82
2.01.07.03.04	Préstamos quirografarios del personal	592,91
2.01.07.03.05	Préstamos hipotecarios del Personal	745,17
2.01.07.05.01	15% participación trabajadores	13.195,42

La compañía no efectúa provisión por desahucio y por jubilación patronal.

NOTA N° 7 CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

2.02.04.01.01 Cuentas por Pagar Comisariato Romar, su saldo es de \$171,09 y corresponde a valores que por consumo de comisariato realiza el personal de la compañía y que se descuenta en rol de pagos, para lo cual se tiene la autorización por escrito del personal.

2.02.04.01.03 Cuentas por Pagar Distribuidora, la compañía de transportes al no tener flujo para realizar sus operaciones, adquiere préstamos a la Distribuidora Romar, cuyo valor asciende a \$20.455,32. El mismo que será cancelado en el plazo de dos años cuando la compañía disponga de flujo, y no generará interés a partir de esa fecha se cobrará el interés vigente del Banco Central.

TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.

NOTA N° 8 PATRIMONIO NETO

La cuenta contable Capital con código 3.01, se encuentra constituida de la siguiente manera:

CÓDIGO	SOCIO	PORCENTAJE	VALOR ACCIONES
3.01.01.01	Sr. Humberto Rodrigo Celi	99,80%	998,00
3.01.01.03	Ing. Gladys Celi Ojeda	0.20%	2,00
TOTAL			1.000,00

NOTA No 9.- RESERVA LEGAL:

3.04.01.- El saldo es de \$39,15 corresponde al registro de la Reserva Legal del ejercicio 2016 de acuerdo a la Junta de Accionistas celebrada el 30 de marzo del 2017.

AÑO	UTILIDAD	15% TRABAJADOS	IMPUESTO A LA RENTA	BASE PARA EL CALCULO DE LA RESERVA LEGAL	RESERVA LEGAL
2014	1.263,99	189.59	291.37	783.03	39.15

NOTA No 10.- UTILIDAD POR ACCION

GANANCIA O PERDIDA BASICA POR ACCION	VALOR
Resultados Disponibles para Accionistas	68.909,48
Número de Acciones	1.000
Ganancia Básica por Acciones	68,90

NOTA No 11.- PORCENTAJE POR VALOR PATRIMONIAL

SOCIO	VALOR PATRIMONIAL	PORCENTAJE
Humberto Rodrigo Celi Coronel	58.080,44	99.80%
Gladys Elizabeth Celi Ojeda	116.40	0.20%
TOTAL PATRIMONIO	58.196,84	100%

TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

NOTA N° 10 INGRESOS

Los ingresos del Estado de Resultados Integral son de la prestación de servicios transporte, y la clasificación del costo y gasto se encuentra distribuido por su función y lo gastos en relación a la actividad empresarial. Su aplicación se establece por la sección 23.

CODIGO	CUENTA	VALOR
4.01.02.01	Servicio de Transportes	437.250,00
4.01.09	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	1.04

NOTA N° 11 COSTOS Y GASTOS:

5.	COSTOS	99.174,66
5.01.02.01	Sueldos y Salarios Mano de Obra Directa Choferes	25.350,00
5.01.03.01	Sueldos y Salarios Mano de Obra Directa Administrativo	30.005,82
5.01.02.04	Décimo Tercer Sueldo Operativo	2.112,49
5.01.02.05	Décimo Cuarto sueldo Operativo	1.098,00
5.01.02.06	Vacaciones	
5.01.03.01	Sueldos y Salarios Operativos	
5.01.03.04	Décimo Tercer sueldo Administrativo	2.500,15
5.01.03.05	Décimo Cuarto administrativo	366,00
5.01.02.02	Gasto aporte Patronal Operativo	3.080,02
5.01.03.02	Gasto Aporte Patronal Administrativo	3.645,70
5.01.04.06.01	Mantenimiento y Reparaciones de Vehículo	31.016,48
5.01.04.01	10% Costos deducibles de viáticos	
6.	GASTOS	250.106,94
5.02.01	Gastos de Venta	
5.02.01.14	Seguros, Reaseguros y Monitoreo	
5.02.01.28.01	Suministros y Materiales de Oficina	114,00
5.02.02.	Gastos administrativos	
5.02.02.01	Sueldos y Salarios	144.093,31
5.02.02.02.01	Gasto aporte Patronal	17.507,29
5.02.02.02.02	Gasto Fondos de Reserva	12.384,26
5.02.02.02.03	Décimo Tercer Sueldo Administrativo	4.807,71
5.02.02.02.04	Décimo Cuarto Sueldo Administrativo	1.778,15
5.02.02.02.06	Vacaciones	61,45
5.02.02.03.01	Uniformes del Personal	
5.02.02.02.01	Gasto Aporte Patronal	
5.02.02.21.01.06	Gasto Depreciación equipo	1.589,94
5.02.02.21.01.09	Gasto Depreciación Vehículo	25.167,44
5.02.01.17.01	Gastos liquidaciones de Viáticos	8.634,95
5.02.01.12	Combustibles	10.852,17
5.02.01.17.02	10% gastos deducibles liquidaciones viáticos	7,20

TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.

5.02.02.28.03	Gasto Suministro y Materiales	
5.02.02.14	Seguros y Reaseguros	1.848,91
5.02.02.17	Gastos de Viaje	213,86
5.02.01.14	Seguros reaseguros	
5.02.02.20	Impuesto contribuciones y otros	1.055,89
5.02.02.28.01	Iva que se carga al gasto	6.718,64
5.02.02.28.06	Gasto Matrículas vehículos	2.998,58
5.02.02.28.07	Perdida en venta de activos	1.500,20
5.02.01.05	Honorarios Comisiones y Dietas a personas naturales	
5.02.02.03.02	Liquidaciones del Personal	127,03
5.02.02.05	Honorarios Comisiones y Dietas a personas naturales	1.780,56
5.02.02.08	Mantenimiento y Reparaciones	
5.02.02.28.02	Gastos Constitución de la Cia.	
5.02.02.28.04	Gastos Varios	
5.02.01.28.03	Envío de Correspondencia	19,00
5.02.01.28.05	Devoluciones en compras 12%	
5.02.01.28.09	Gasto Mantenimiento de Sistemas	130,00
5.02.03.01	Intereses	1.683,90
5.02.03.02.01	Gastos Bancarios	206,10
5.02.04.04	Misceláneos	4.826,40

NOTA N° 12 FLUJO DE EFECTIVO:

Para mejorar y comparar la información del rendimiento de las operaciones de la compañía, se elaboró el Flujo de Efectivo por el Método Directo.

Como se puede observar sus ingresos se obtiene por la actividad de transporte que es el rubro más alto cancelado es por servicio de transporte, el egreso más significativo por el pago a empleados de la compañía.

TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.

	CODIGO	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	95	-47.817,06
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9601	-65.480,92
Clases de cobros por actividades de operación	960101	435.237,11
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	95010101	435.237,11
Clases de pagos por actividades de operación	960102	-339.884,03
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	95010201	-90.708,21
Pagos a y por cuenta de los empleados	95010203	-249.175,82
Otras entradas (salidas) de efectivo	960108	-160.814,00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	9602	17543,86
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	960208	17543,86
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	9606	-47.917,06
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	9606	70.200,72
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	9607	22.283,66
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	96	87.969,44
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	97	28.267,68
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	9701	26.757,38
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	9711	1.500,20
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	98	-181.887,94
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	9801	-2.012,89
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	9803	94,08
(Incremento) disminución en otros activos	9805	-4.372,50
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	9808	-20.458,62
Incremento (disminución) en beneficios empleados	9808	-385,47
Incremento (disminución) en otros pasivos	9810	-154.552,54
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9820	-65.480,92

NOTA Nº 13 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Con la finalidad de mostrar las variaciones que sufren los diferentes elementos que componen el patrimonio en un periodo determinado, se ha elaborado el Estado de Cambios en el Patrimonio buscando explicar sus causas y consecuencias dentro de la estructura financiera de la compañía.

Como se puede observar que la compañía de acuerdo a la junta de accionistas devolvió el aporte a futuras capitalizaciones a los socios, y el la utilidad que la compañía obtuvo en el ejercicio 2016 que es de \$68.909,48.

TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.

EN CIFRAS COMPLEJAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTE EN DOLAROS ACORDADO PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVA		OTRAS RESERVAS PARA ADEUDO		OTRAS RESERVAS NO ADEUDOS		TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVA PARA FORTALECIMIENTO	RESERVA PARA ADEUDO	RESERVA PARA ADEUDO	RESERVA PARA ADEUDO	RESERVA PARA ADEUDO	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	1000	0	38,15	0	-11751,79	68909,48	0	56106,84	
SALDO REEXPRESADO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	1000	20000	38,15	750,09	0	0	-12501,88	9287,36	
SALDO DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	1.000,00	20.000,00	38,15	750,09	N	P	-12.501,88	9287,36	
CAMBIO EN POLÍTICAS CONTABLES:								0	
CORRECCION DE ERRORES:								0	
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	0	-20000	0	-750,09	-11751,79	68909,48	12501,88	48909,48	
Aumento (disminución) de capital social	D							0	
Aportes para futuras capitalizaciones		-20.000,00						0	
Prima por emisión primaria de acciones								0	
Dividendos				N		N		0	
Transferencia de Resultados a otras cuentas patrimoniales			P	N		N		0	
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Financieros Disponibles para la venta				P				0	
Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades planta y equipo				P				0	
Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles				P				0	
Otros cambios (detallar)			D	-750,09	-11751,78	D	12501,88	0	
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)						68.909,48	N	68909,48	

NOTA N° 14: EVENTOS RELEVANTES:

La compañía no realizó provisiones por acciones legales ya que sus obligaciones adquiridas tanto con clientes, proveedores, trabajadores y terceros se cumplieron en forma absoluta.

NOTA No. 15.- MEDIO AMBIENTE:

La Compañía durante el período enero a diciembre del 2016 no tiene procesos productivos ni otras actividades que afecten el medio ambiente, por lo cual no se ha incurrido en desembolsos por este concepto

NOTA No. 16. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El juego de Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2016 Ha sido aprobado por la Gerencia, y se presentara a la Junta de Socios para su conocimiento y aprobación.

NOTA No. 17 - HECHOS POSTERIORES:

TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.

Entre el 31 de diciembre y la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros no han ocurrido hechos que puedan afectar de forma significativa la interpretación de los mismos.



Lic. Carmi Tamíngua Villavicencio
CONTADORA
TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.



Humberto Rodrigo Celi Coronel
GERENTE
TRANSPORTES CELI OJEDA & HIJOS CIA. LTDA.