

Informe de Auditores Independientes

Loja, Mayo de 2017

A los Señores Accionistas

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLES GONZALEZ CIA. LTDA.

Presente.-

Dictamen sobre los Estados Financieros

Hemos procedido a auditar, en cumplimiento a lo establecido en la Ley de Compañías vigente, el Balance de Situación Financiera COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLES GONZALEZ CÍA. LTDA. al 31 de Diciembre del 2016, y los correspondientes Estados de Resultados Integral, de Cambios del Patrimonio, Flujos de Efectivo, y Notas Explicativas, por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las Políticas Contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia sobre los Estados Financieros

La Gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, así como del control interno que establezca como necesario para la preparación de información financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros y que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra auditoría se realizó de acuerdo a las Normas de Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAAs, normas que requieren que la Auditoría sea diseñada y ejecutada de manera que se pueda obtener una certeza razonable de que los estados financieros están libres de errores importantes.

Informe de Auditores Independientes

La Auditoria incluye pruebas selectivas de evidencia que sustenten importes y revelaciones en los estados financieros y la evaluación de principios de contabilidad aplicados y las estimaciones significativas hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros en su conjunto, y como otros procedimientos necesarios para una base razonable de opinión.

Consideramos que la evidencia obtenida es suficiente, apropiada y proporciona una base razonable para expresar una opinión.

Opinión de auditoría

En nuestra opinión los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente los saldos de la situación financiera de COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLES GONZALEZ CÍA. LTDA al 31 de Diciembre de 2016, y los resultados integrales de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), principios de contabilidad de aceptación general y más disposiciones legales emitidas.

Informes de cumplimiento

El Informe de Cumplimiento de Obligaciones Tributarias de COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLES GONZALEZ CÍA. LTDA , de acuerdo a lo dispuesto en la resolución N° NAC-DGER 2006-0214 emitida por el Servicio de Rentas Internas sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado al 31 de Diciembre de 2016 se emitirá en Informe por separado al organismo de control.

La Compañía no ha cumplido con la resolución N° SC.DEC.G.13.011 registro oficial 112 de fecha 30 de Octubre de 2013, en la cual expide las normas que regulan el envío de la información de las compañías que realizan

Informe de Auditores Independientes

ventas a crédito a la Dirección Nacional de Registros de Datos Públicos (DINARDAP).



Dra. Lina Miriam Vega
AUDITORA EXTERNA
SCVS-RNAE-1031

Informe de Auditores Independientes

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

NOTA N° 01.

BASE LEGAL:

Constitución

La COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLE GONZALEZ CIA. LTDA. LTDA., con Registro Único de Contribuyentes N° 1191726436001, se constituye el 14 de Agosto de 2008 ante el Notario Octavo del Cantón Loja, Doctor Eduardo Ortega Ordóñez y su constitución se inscribe en el Registro Mercantil del Cantón Loja.

Capital social

El capital autorizado de la compañía es de Diez mil cien participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar cada una. Con la revisión del período se verifica que se presenta en el Estado de Situación un capital suscrito USD. 149.900,00 y como Aportes de Socios o Accionistas para futura Capitalización el valor de USD 568.000,00.

NOMINA DE SOCIOS

RUC	NOMBRE	%	VALOR
1900122720001	Bermeo Eduarte Rene	9,90	69.842,00
1102821434001	Espinoza Luna Norman Omar	3,96	61.936,00
0702613423001	González Duarte Diomar Enrique	5,94	33.905,00
0703005710001	González Duarte Jorge Antonio	5,94	51.905,00
1101988986001	González González Nelson	6,34	9.499,00
1103308902001	González Ordóñez Angel Humberto	6,34	54.499,00
1103067953001	Moreno Samaniego Pepe Patricio	3,96	5.936,00
1102860820001	Paute Cabrera Antonio Esteban	3,96	5.936,00
1103236343001	Pineda Torres Jilber Oswaldo	6,34	51.936,00
1103755755001	Ramos Ríos Sandra Raquel	6,93	101.499,00
1103643266001	Román Ramirez Magaly Alexandra		60.390,00
1102620372001	Samaniego Murillo Luis Gilberto	15,64	68.450,00
1102621404001	Sánchez Villavicencio Oscar Bolívar	3,96	23.936,00
1102225248001	Villavicencio Armijos Silvio Manuel	8,91	64.358,00
1101985123001	Torres Iñiguez Ramiro Leonidas	7,92	53.873,00
	TOTAL	100,00	717.900,00

Informe de Auditores Independientes

OBJETO SOCIAL:

- a) La prestación del servicios de transporte a nivel nacional de carga pesada, extrapesada; combustibles y más derivados; así como de material pétreo, motores y automotores, conforme a las autorizaciones de los Organismos de Tránsito y Transporte Terrestre o autoridad Provincial de Tránsito con sujeción a las normas legales.
- b) A la importación de repuestos y llantas para los vehículos que laboran en la compañía.
- c) A la importación de vehículos para incorporarlos a las labores de la compañía.
- d) A la importación de maquinaria pesada;
- e) Además, en general la compañía podrá realizar toda clase de actos y contrataciones civiles y mercantiles permitidos por la Ley y relacionados con el objeto social principal.

DOMICILIO TRIBUTARIO

La COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLE GONZALEZ CIA. LTDA., con Registro Único de Contribuyentes N° 1191726436001 es un contribuyente calificado como Otros, su actividad principal: Transporte de carga pesada por carretera, con domicilio tributario en la Provincia de Loja, parroquia Sucre, Calle: Avenida Manuel Carrión Pinzano SN intersección Calle: Clotario Paz, Edificio: Occidental. Su Representante Legal es la Señora Sandra Raquel Ramos Ríos y su contadora la Lic. Yessenia Lourdes Mantilla Ruíz.

LEYES Y REGLAMENTOS

La Compañía de Transporte de Carga Pesada y Combustible González Cía. Ltda., está normada y reglamentada por: Ley de Compañías, Ley de

Informe de Auditores Independientes

Seguridad Social, Código del Trabajo, Código Tributario, Ley de Régimen Tributario Interno y su reglamento, Reglamento de Facturación, Código de la Producción, Código de Comercio, Código Civil, Reglamento Interno, Estatutos, Resoluciones y, más disposiciones emitidas por los Organismo de Control del Estado.

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

NOTA N° 02.

Bases de presentación:

Los Estados Financieros de la Compañía de Transporte de Carga Pesada y Combustible González Cía. Ltda, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) vigentes en el país.

Los Estados Financieros son elaborados de conformidad con las NICs y las NIIFs PYMES, disposiciones de Superintendencia de Compañías y lo estipulado en la Ley de Régimen Tributario Interno (L.R.T.I.)

Las políticas contables adoptadas por la Compañía han sido elaboradas en base a la Norma Internacional de Contabilidad No. 8 "Políticas Contables, Cambios en las estimaciones contables y errores".

La preparación de los Estados Financieros bajo Normas de Información Financiera exige el uso de ciertas estimaciones y criterios contables, las que la sustenta en políticas contables, emitidas por la gerencia de la Empresa.

Moneda funcional y presentación

La información financiera se presente en dólares de Norteamérica moneda de circulación en el Ecuador.

Informe de Auditores Independientes

Efectivo y sus equivalentes.-

Son inversiones a corto plazo de gran liquidez, fácilmente convertibles en efectivo, por lo tanto su riesgo de cambio en su valor es mínimo.

Los equivalentes en efectivo en el presente periodo cumplen compromisos de pago a corto plazo.

Activos Financieros

Reconocimiento y medición inicial. Los activos financieros dentro del alcance de la NIC 39 Instrumentos Financieros: Reconocimiento y Medición se clasifican como activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, préstamos, cuentas por cobrar, e inversiones mantenidas hasta su vencimiento.

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros con cobros fijos y determinados que no tienen cotización en el mercado activo. La Compañía mantiene en esta categoría: cuentas por cobrar clientes, producto de los servicios prestados.

La Compañía no reconoce, ningún tipo de interés efectivo, ni considera cualquier provisión por desvalorización o deterioro, por cuanto al finalizar cada mes la Compañía liquida con los pagos efectuados al posterior mes.

Baja de activos financieros

Un activo financiero se da de baja cuando:

- ✓ Ha expirado los derechos contractuales a recibir los flujos de efectivo generados por el activo;
- ✓ Transferidos los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo generados por el activo, o se haya asumido una obligación de pagar a

Informe de Auditores Independientes

un tercero la totalidad de esos flujos de efectivo sin una demora significativa, a través de un acuerdo de transferencia, y;

- ✓
- ✓ Cuando transferidos sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo; o no se hayan ni transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero se haya transferido el control sobre el mismo.

Deterioro de los activos financieros

Al cierre de cada período sobre el que se informa, la Compañía evalúa si existe alguna evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros se encuentran deteriorados en su valor. Un activo financiero o un grupo de activos financieros se consideran deteriorados en su valor solamente si existe evidencia objetiva de deterioro de ese valor como resultado de uno o más eventos ocurridos después del reconocimiento inicial del activo.

Propiedad, planta y equipos (NIC16)

La propiedad, planta y equipo se registran al costo y, se presentan netos de su depreciación acumulada y deterioro acumulado de valor. El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y, en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración.

Los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición de activos aptos (aquellos que requieren de un período sustancial antes de estar listos para su uso o venta) son considerados como parte del costo de dichos activos.

Informe de Auditores Independientes

Reconocimiento:

Para ser reconocido como activo, propiedad planta y equipo se verifica que cumpla con los siguientes requisitos:

- a) Que sea controlado por la empresa;
- b) Es probable que la entidad obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el activo;
- c) El costo del activo puede medirse con fiabilidad;
- d) Que sea tangible; y,
- e) Se esperan que el bien se utilice por más de un período.

Se reconocerá como Propiedad Planta y Equipo a los activos que cumpla con las condiciones de activo y que su valor sea mayor a los doscientos dólares, caso contrario los valores inferiores a este monto se registrarán como gasto.

Los elementos de propiedad, planta y equipo están expuestos, tanto en su reconocimiento inicial como en su medición subsecuente, a su costo histórico menos la correspondiente depreciación.

Los costos posteriores (reemplazo de componentes, mejoras, ampliaciones, crecimientos, etc.) se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos del activo fijo vayan a fluir al grupo y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable. El valor del componente sustituido se da de baja contablemente. El resto de reparaciones y mantenciones se cargan en el resultado del ejercicio en el que se incurren.

Es responsabilidad del Departamento de Contable financiero conciliar los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos, al menos una vez al año, de manera obligatoria.

Informe de Auditores Independientes

Depreciación:

La depreciación de la propiedad planta y equipo se calcula usando el método lineal para asignar sus costos a sus valores residuales sobre sus vidas útiles técnicas estimadas

La vida útil de un activo se revisa, como mínimo, al término de cada periodo anual y, si las expectativas difieren de las estimaciones previas, los cambios se contabilizarán como un cambio en una estimación contable, de acuerdo con la NIC 8 *Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores*.

Se debe llevar un registro de cálculo de la depreciación, y en caso de la existencia de activos entregados en garantía se llevara un registro identificando a quien, el contrato suscrito, y el tiempo que se encuentre el activo en garantía.

Cuando el valor de un activo es superior a su importe recuperable estimado, su valor se reduce de forma inmediata hasta su importe recuperable.

Las pérdidas y ganancias por la venta de activo fijo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

Revelaciones

Se dejará revelado al final de cada ejercicio económico:

- El método de la depreciación;
- El valor de la vida útil;
- EL importe bruto en libros;
- Depreciación acumulada;
- Perdidas por deterioro;

Informe de Auditores Independientes

Revelar si existen activos totalmente depreciados que se encuentran ya dados de baja.

El tratamiento de Propiedad, planta y equipo se rige por la NIC 16.

Cuentas y Documentos por pagar

Reconocimiento:

Los pasivos financieros cubiertos por la NIC 39 se clasifican como: pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar, o como derivados designados como instrumentos de cobertura eficaz, según corresponda.

La Compañía determina la clasificación de sus pasivos financieros al momento del reconocimiento inicial.

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente a su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, excepto las cuentas por pagar contabilizadas al costo amortizado.

Revelaciones:

Se dejará constancia la naturaleza de la cuenta y la política contable, además, se revelará si la compañía tiene demandas y en que instancia se encuentra.

Ingresos - Son reconocidos de la siguiente manera:

Venta de bienes - Los ingresos son reconocidos cuando todos los riesgos y beneficios significativos de la propiedad de los bienes han sido traspasados al comprador.

Gastos de Ventas, Administración, Financieros y otros

Se registran por compra de bienes/servicios no producidos por la Sociedad,

Informe de Auditores Independientes

tales como: Sueldos y salarios, mantenimiento y reparaciones, arrendamientos operativos, comisiones, combustible, lubricantes, seguros y reaseguros, y otros gastos como autoconsumos.

Gastos Operativos

Se constituyen principalmente por compras y costo de ventas.

Beneficios a empleados

Los beneficios a empleados de corto plazo corresponden principalmente a:

Participación a trabajadores

La Empresa reconoce como pasivo y gasto la participación laboral correspondiente a los empleados, la que se calcula el 15% sobre la utilidad contable determinada de acuerdo con el código del trabajo y, normas tributarias vigentes.

Décimo tercera y décimo cuarta remuneración

Se provisionan y pago se realizan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador.

Jubilación patronal y desahucio

Obligaciones por beneficios post empleo y terminación

La NIC 19 "Beneficios a los Empleados" El costo de proveer beneficios bajo los planes de beneficios definidos.

La Compañía debe registrar en el pasivo por beneficios a los empleados los valores descontados de acuerdo a valorizaciones realizadas por un actuario independiente, cálculo actuarial que no se ha realizado.

La Compañía mantiene beneficios por concepto de indemnizaciones y desahucio, definidos por las leyes laborales ecuatorianas y se registran con

Informe de Auditores Independientes

cargo a resultados del ejercicio y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera, usando el método de unidad de crédito proyectado.

Las suposiciones para determinar el estudio actuarial incluyen determinaciones de tasas de descuento, variaciones en los sueldos y salarios, tasas de mortalidad, edad, sexo, años de servicio, incremento en el monto mínimo de las pensiones jubilares, entre otros. Debido al plazo que caracteriza la reserva para obligaciones por beneficios post empleo, la estimación está sujeta a variaciones que podrían ser importantes.

El efecto positivo o negativo sobre las reservas derivadas por cambios en las estimaciones, se registran directamente a resultados.

Período de presentación:

Los estados financieros básicos se preparan anualmente con la información comprendida entre el 1ro de enero al 31 de diciembre de cada año. Bajo el Sistema Informático ISYPLUS versión 1.0.

Empresa en Marcha

Los Activos de la Compañía están en capacidad de cubrir sus pasivos en el ejercicio económico a corto plazo, sin embargo se debe operar con un presupuesto, levantar indicadores mensuales, y analizar el flujo de efectivo así como observar las recomendaciones efectuadas, a fin de reforzar los controles internos existentes, y de esta manera garantizar la sostenibilidad en el largo plazo.

Estimaciones

La elaboración de Estados Financieros, requieren que la administración de la Compañía realice cálculos que modifican los saldos del balance como: depreciaciones, jubilaciones, provisiones, aplicación de nuevas Normas

Informe de Auditores Independientes

Internacionales de Información Financiera.

Libro sociales

Los documentos que conforman los libros sociales de la compañía son:

- Convocatorias
- Libro de actas
- Expedientes de juntas
- Libro de socios y participaciones
- Talonario

Gastos Operativos

Se constituyen principalmente por compras y costo de ventas, han sido clasificados de acuerdo a su naturaleza y función a sus gastos.

Gastos de Ventas, Administración, Financieros y otros

Se registran por compra de bienes/servicios no producidos por la Sociedad, tales como: Sueldos y salarios, mantenimiento y reparaciones, arrendamientos operativos, comisiones, combustible, lubricantes, seguros y reaseguros, y otros gastos como autoconsumos.

Impuesto a la Renta

Registra la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuestos Corrientes y Diferidos

Estos impuestos deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado, ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio

Informe de Auditores Independientes

Juntas de Socios:

JUNTAS ORDINARIAS	Nº
13 de Abril de 2016	1
JUNTAS EXTRAORDINARIAS	Nº
20 de Mayo de 2016	1
10 de Junio de 2016	1
10 de Octubre 2016	1
10 de Octubre de 2016	1
JUNTAS UNIVERSALES	Nº
20 de Enero de 2016	1

Las Juntas generales ordinarias y extraordinarias deben ajustarse a la Resolución de la Superintendencia de Compañías No. SCV-DNCDN-14-014, publicada en el Registro Oficial 371 del 10 de noviembre de 2014. Vigente. En el presente periodo se ha llevado a cabo 6 juntas 1 ordinaria y 3 extraordinarias y 1 universal.

Seguimiento de Recomendaciones

El periodo enero diciembre de 2015, la auditoría externa ha sido ejecutada por la Lic. Verónica Ochoa Herrera. Habiéndose verificado el seguimiento de 18 recomendaciones se establece:

GRADO DE CUMPLIMIENTO				TOTAL
100%	EN PARTE	NO APLICA	NO CUMPLE	
18	3	9	6	18

Informe de Auditores Independientes

PROCESOS JUDICIALES PENDIENTES:

Según información proporcionada por el Administrador de la empresa a la fecha no existen procesos judiciales.

SUSCRIPCION DE CONTRATOS:

- Contrato LAB N° 2016541 con EP Petroecuador
- Contrato Servicio Transporte Unión Cementera Nacional UCEM-CEM CNT
- Contrato Trabajo Sr. Usbar Moisés Carrión Loaiza
- Contrato Trabajo Sr. Carlos Iván Yaguana Montaña
- Contrato Trabajo Sr. Luis Ricardo Sánchez Morales
- Contrato Trabajo Sr. Saúl Remigio Cevallos Cuaran
- Contrato Trabajo Sr. Carlos Iván Yaguana Montaña
- Contrato Trabajo Sr. Angel Geovanny Quise Jiménez
- Contrato Trabajo Lic. Yessenia Lourdes Mantilla Ruíz
- Auditoría Externa

Situación laboral.

En el presente periodo según el Régimen del Código del Trabajo mediante contrato: han ingresado diecisiete personas y, han salido veintisiete personas.

A continuación se presenta el detalle generado por la salidas y entradas de personal.

Informe de Auditores Independientes

Salida de Personal:

Nº	CEDULA	NOMINA	FECHA SALIDA
1	1103212773	Loaiza Villavicencio Analuisa	04/01/2016
2	1103886857	Velez Iriarte Robert Ignacio	31/01/2016
3	1102567896	Tapia López Jose Eduardo	31/01/2016
4	1001532389	Poma Coronel Jorge Rafael	31/01/2016
5	1102484621	Chiriboga Leon Hermel Norverto	31/01/2016
6	1104035157	Delgado Largo Jaime Patricio	29/02/2016
7	1102408513	Sisalima Cuenca José Rafael	29/02/2016
8	1103750624	Ochoa Amay Jorge Rolando	29/02/2016
9	1101840120	Jiménez Sotomayor Marco Vinicio	31/03/2016
10	1104744261	Montaño Espinosa Stalin Augusto	01/04/2016
11	1104860075	Montaño Briceño Tatiana Elizabeth	30/04/2016
12	1103067953	Moreno Samaniego Pepe Patricio	30/04/2016
13	1708208184	Morales Chavez Jose Ruben	31/07/2016
14	1101479390	Carrión Cueva Víctor Javier	31/07/2016
15	1103212773	Loiza Villavicencio Analuisa	31/07/2016
16	1001296019	Cacuango Ortiz José María	20/08/2016
17	1104739501	Montaño Espinosa Edison Javier	31/08/2016
18	1303674384	López Villaprado Frank Reinaldo	31/08/2016
19	1104015621	Encalada Ríos Cristobal Paúl	31/08/2016
20	1103153241	Vera Ramón Leonel Modesto	10/10/2016
21	1103707681	Lima Delgado Cristian Santiago	21/10/2016
22	1102409743	Armijos Amay Homero Podalirio	31/10/2016
23	1102640057	Cuenca Jiron Victor Hugo	21/10/2016
24	1104881857	Paute Ramos Nicole Estefany	30/11/2016
25	1103977011	Iñiguez Amay Darwin Jaime	10/11/2016
26	1713913380	Sanchez Morales Luis Ricardo	29/12/2016
27	1103292429	Yaguana Montaño Carlos Ivan	31/12/2016

Informe de Auditores Independientes

Ingreso de Personal:

Nº	CEDULA	NOMINA	FECHA INGRESO
1	1103212773	Loaiza Villavicencio Analuisa	05/01/2016
2	1303674384	López Villaprado Frank Reinaldo	02/02/2016
3	1103755755	Ramos Rios Sandra Raquel	01/02/2016
4	1104744261	Montaño Espinosa Stalin Augusto	01/03/2016
5	1103292429	Yaguana Montaño Carlos Iván	23/03/2016
6	1104881857	Paute Ramos Nicole Estefany	15/04/2016
7	1001595436	Inlago Cuascota Luis Orlando	19/07/2016
8	1101296019	Cacuango Ortiz Jose Maria	19/07/2016
9	1103153241	Vera Ramón Leonel Modesto	19/07/2016
10	1104015621	Encalada Rios Cristobal Paúl	19/07/2016
11	1708208184	Morales Chavez Jose Ruben	19/07/2016
12	1713913380	Sanchez Morales Luis Ricardo	19/07/2016
13	1103145353	Mantilla Ruíz Yessenia Lourdes	01/08/2016
14	1709333692	Quispe Jimenez Guido Ricardo	01/08/2016
15	1103463020	Carrión Loaiza Usbar Moises	01/10/2016
16	1001867934	Cevallos Cuaran Saul Remigio	11/10/2016
17	2100827662	Erazo Nuñez Enrique Geovanny	30/12/2016

ACTIVO

NOTA N° 03

Las Cuentas del Activo han sido clasificadas tomando en consideración lo establecido en la Norma Internacional de Información Financiera No. 3.

ACTIVO CORRIENTE

Este grupo está integrado por los subgrupos de Efectivo y Equivalentes de Efectivo, Activos Financieros, por su naturaleza la compañía no cuenta con

Informe de Auditores Independientes

Inventarios.

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

\$ 194.882,33

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
1.01.01.03.01	BANCO DEL AUSTRO CTA.CTE. # 0011619371	194.860,98
1.01.01.03.02	BANCO DEL AUSTRO CTA AHORRO # 11643590	21.35

COMENTARIO:

Son recursos que mantiene la Compañía a corto plazo de gran liquidez, fácilmente convertibles en importes de disponibilidad inmediata, se mantienen en la institución financiera Banco del Austro; su procedencia es producto de la prestación de servicios de actividades relacionadas al transporte. Se ha verificado el saldo con la certificación bancaria al 31 de diciembre 2016 de la entidad financiera Banco del Austro. Al momento del cierre del ejercicio no se encontró saldo de Fondo Caja Chica pero ésta se encuentra bajo la responsabilidad del la secretaria de la empresa. No se existe la normativa para el manejo del efectivo.

NOTA N° 04.

ACTIVOS FINANCIEROS

\$ 87.708,19

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
1.01.02.05.01	CUENTAS Y DCTOS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS Cuentas por Cobrar a Clientes Cuentas por Cobrar a Clientes por liquidarse	66.885,40 20.822,79

Informe de Auditores Independientes

COMENTARIO

Un instrumento financiero otorga al comprador el derecho a recibir ingresos futuros por parte del vendedor, como una forma de financiación de su actividad económica (generando un compromiso con la empresa). Al evaluar los activos financieros de la Compañía. Se evidenció que a \$ 87.708,19 asciende el monto de cuentas por cobrar clientes determinándose el monto de \$ 65.885,40 equivalente al 76%, con la documentación física. Se evidencio que no se considera la provisión de las cuentas incobrables no se observa los parámetros establecidos en el Reglamento a la LORTI. Por estos conceptos se solicita la inmediata revisión de los saldos por determinarse.

NOTA N° 05

SERVICIOS POR PAGOS ANTICIPADOS

\$ 77.905,38

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31- Dic-2016
1.1.01.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	
	Anticipos Proveedores	60.485,18
	Garantías Entregadas	6.000,00
	Anticipos a Empleados	71,10
	Anticipos a Proveedores a liquidarse	11.349,10

COMENTARIO

Con la finalidad de cumplir con requerimientos de proveedores se han emitido valores en calidad de anticipos, los mismos que se liquidan dentro de plazos corrientes, tan pronto se devenga el bien y/o servicio receptando el documento legal correspondiente, según el análisis de la cuenta, se evidencio el monto de USD 77.905,38, verificándose que el monto de USD 66.556,28 que corresponde al 85% de este rubro que debe devengarse y con relación al saldo por liquidarse de USD 11.349,10 son saldos arrastrados de

Informe de Auditores Independientes

ejercicios anteriores, se sugiere el saneamiento inmediato.

NOTA N° 06

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

\$ 51.807,35

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Crédito Tributario I.R. Años Anteriores Retenciones Imp. Renta Recibidas en Ventas	41.524,71 10.282,64

COMENTARIO

La cuenta Crédito Tributario I.R. Años Anteriores se genera por la diferencia de: impuesto a la renta causado menos el anticipo del impuesto a la renta y las retenciones recibidas del periodo, generándose un valor a favor de la Compañía cuyo monto asciende a USD 41.524,71 de años anteriores y el valor de USD 10.282,64 por las retenciones recibidas en el ejercicio 2016. Con relación al saldo arrastrado por Crédito Tributario I.R. Años Anteriores se sugiere efectuar el análisis del rubro para proceder a su liquidación o recuperación ante el Servicio de Rentas Internas.

Nota N° 07

ACTIVO NO CORRIENTE:

Informe de Auditores Independientes

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

\$ 748.504,43

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
1.02.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
1.02.01.01.05	Muebles y Enseres	1.997,51
1.02.01.01.06	Maquinaria y Equipo	618.000,00
1.02.01.01.08	Equipo de Computación	7.292,66
1.02.01.01.09	Vehículos, Equipos de Transporte y Equipo Caminero Móvil	120.044,64
1.02.01.01.11	Repuestos y Herramientas	1.169,62

COMENTARIO:

La cuenta Propiedad, Planta y Equipo se valorizan inicialmente a su precio de adquisición, y cualquier costo directamente es atribuible para poner al activo en condiciones de operación para su uso. No se ha efectuado a la fecha constatación física de los activos fijos, evidenciándose que los activos no se encuentran codificados.

NOTA N°08

DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

\$ -138.873,27

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
1.02.01.12	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
1.02.01.12.04	(-) Dep. Acum. Muebles y Enseres	-782,75
1.02.01.12.05	(-) Dep. Acum. Maquinaria y Equipo	-73.916,00
1.02.01.12.07	(-) Dep. Acum. Equipo de Computación	-3.603,57
1.02.01.12.08	(-) Dep. Acum. Vehículos, Eq. de Transp. y Eq. Caminero Mov.	-60.570,95

Informe de Auditores Independientes

Los activos fijos considerados dentro de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo se deprecian de acuerdo a la naturaleza de los bienes, la duración de su vida útil y con los porcentajes establecidos por la normativa tributaria vigente, mediante el método de línea recta.

NOTA N°09

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR \$ 176.771,38

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
2.01.01.01	CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR LOCALES	
2.01.01.01.01	Cuentas y Dtos. Por Pagar Proveedores No Relac. Loc.	35.545,22
	Cuentas y Dtos. Por Pagar Proveedores por liquidarse	141.226,16

COMENTARIO:

Un pasivo financiero se reconoce cuando existe la probabilidad de cualquier beneficio futuro asociado con las actividades del negocio, como es el caso de pasivos que ameritan erogaciones de efectivo, los que se miden con fiabilidad, al 31 de diciembre de 2016 en la empresa éstas obligaciones ascienden a \$ 176.771,38 monto que se relaciona con obligaciones que la Compañía tiene que cumplir y que en el caso particular el monto determinado de USD 141.226,16 son obligaciones arrastradas de ejercicios anteriores identificadas pero que no se encuentran plenamente justificadas.

Con la finalidad de verificar saldos se reviso la documentación fuente de cada obligación confrontando con la ingresada en el sistema contable, igualmente con la finalidad de conciliar saldos, se solicita la inmediata depuración de los

Informe de Auditores Independientes

saldos arrastrados.

NOTA N° 10

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS \$ 38.130,12

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
2.01.04.01	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	
2.01.04.01.01	Obligaciones con Bancos Locales	38.130,12

COMENTARIO

Con relación a la cuenta Obligaciones con Bancos Locales \$ 38.130,12, pertenece al saldo por el préstamo concedido por el Banco del Austro por el monto de \$ 40.000,00 y que por petición de Auditoría, la entidad financiera certificó su saldo, el mismo que fue confrontado con el sistema contable y la correspondiente Tabla de Amortización.

NOTA N° 11

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES \$ 30.215,61

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	
2.01.07.01	Obligaciones con la Administración Tributaria	991,22
2.01.07.03	Obligaciones con el IESS	2.570,97
2.01.07.04	Obligaciones por Beneficios de Ley a Empleados	26.653,42

Informe de Auditores Independientes

COMENTARIO

Obligaciones con la Administración Tributaria son valores a cancelar por concepto de las retenciones del IVA y del 1%, 2%, 8% y 10% de retenciones del Impuesto a la renta del mes de Diciembre/16 que deben cancelarse en el siguiente mes.

Obligaciones con el IESS son valores que deben cancelarse por el aporte del personal de los sueldos y salarios del mes de Diciembre/16.

Obligaciones por Beneficios de Ley a Empleados, comprende el rubro por Sueldos por Pagar, Decimotercera y Decimocuarta remuneración de trabajadores, que deben cancelarse.

Los rubros por Jubilación patronal y desahucio no se consideran, siendo obligación de todo empleador de hacerlo lo cual se encuentra normado en el Código del Trabajo, no se ha elaborado el estudio actuarial, Bajo NIC 19, no se ha contratado para su cálculo.

NOTA Nº 12

PATRIMONIO NETO

\$ 776.224,77

COMENTARIO:

El patrimonio neto, o fondos propios, constituyen parte residual de los activos de la empresa, una vez deducidos los pasivos. La Compañía de Transporte de Carga Pesada y Combustible González Cía. Ltda. al 31 de Diciembre de 2016, mantiene el siguiente Patrimonio:

Informe de Auditores Independientes

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
3.	PATRIMONIO NETO	
3.01.01.01.01	Capital Suscrito o Asignado	149.900,00
3.02.01.01.01	Aportes Directo de Socios o Accionistas para Futura Capitalización	568.000,00
3.04.01.01.01	Reserva Legal	4.061,08
3.04.02.01.01	Reserva Facultativa	1.827,49
3.06.01.01.01	Ganancias Acumuladas	22.401,23
3.07.01.01.01	Pérdidas y Ganancias Neta del Periodo	30.034,97

La Reserva Legal se la calcula de conformidad a lo establecido en la Ley de Compañías la que debe considerarse en cada periodo económico, para lo cual segregará de las utilidades liquidas el 5%. Con lo cual se formará un fondo de reserva hasta que alcance al menos el 20% del capital social.

La Compañía de Transporte de Carga Pesada y Combustible González Cía. Ltda. al 31 de diciembre del 2016 como Reserva Legal a cubierto el monto de \$ 4.061,08 que corresponde al 0,03 % del capital suscrito.

Como Reserva Facultativa la Compañía al 31 de diciembre de 2016, acumula el monto de \$ 1.827,49 y corresponde al 0,01% del capital suscrito, siendo facultad de la Junta de Socios el aprobar el porcentaje a segregar por este concepto.

Las Ganancias Acumuladas de los socios, asciende a \$ 22.401,23 al 31 de diciembre del presente ejercicio, las mismas que han sido calculadas en base a resoluciones de Junta del mes de Abril de 2016,

Informe de Auditores Independientes

La utilidad del ejercicio 2016 se establece de la siguiente manera:

CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
Utilidad del ejercicio 2016	30.034,97
15% Trabajadores	4.505,25
Utilidad luego del 15% UT y antes impuestos	25.529,72

NOTA N° 13 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

\$ 1.036.326,79

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
4.01.02.01.02	Prestación de Servicios 0% IVA	1.027.476,37
4.01.03.01	Cuotas Ordinarias de Socios	8.868,16
4.01.08.01.01	Otros Ingresos de Actividades Ordinarias	332,16
4.01.09.01.01	(-) Descuento en Ventas	-5.621,89
4.3.01.01.01	Otros Ingresos	5.271,99

COMENTARIO:

La cuenta de Ingresos de Actividades Ordinarias corresponde a las ventas efectuadas en el periodo, producto del giro ordinario de la empresa cuya actividad económica es el transporte de combustible y carga como el transporte de cemento, que son dados a través de contratos con EP PETROECUADOR y la Unión Cementara Nacional UCEN CEM.

Informe de Auditores Independientes

La Compañía de Transporte de Carga Pesada y Combustible González Cía. Ltda. contabiliza los ingresos por la prestación de servicios de transporte como *Prestación de Servicios 0% IVA*. Los ingresos del periodo auditado, están debidamente sustentados con los comprobantes de venta emitidos en forma secuencial y numérica de conformidad a la normativa tributaria vigente.

Los ingresos por cuotas ordinarias de socios están sustentados con los correspondientes comprobantes de venta y comprende el aporte de socios para financiar gastos operativos.

La cuenta (-) Descuento en Ventas conforma los descuentos realizados en las facturas emitidas por el servicio de transporte de combustibles debido a la evaporación generada por el transporte del combustible. Comprobándose que dichos descuentos no se han legalizado con las correspondientes Notas de Crédito

NOTA 14 COSTOS DE VENTAS Y PRODUCCION \$ 85.808,93

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
5.01.04.01	DEPRECIACION PROP. PLANTA Y EQUIPO EN COSTO VENTA Y PRODUCCION	
5.01.04.01.05	Depreciación Acum. Maquinaria y Equipo Costo Vent.	61.800,00
5.01.04.01.08	Depreciación Acum. Veh. Eq. Cam. Movil Costo Vent.	24.008,93

COMENTARIO:

Los Costos de Ventas y Producción comprende la depreciación de la cisterna del tanque del tráiler de la compañía, sumándose la depreciación de los auto tanques que se ingresaran como aportes de capital en especies

Informe de Auditores Independientes

de socios para futuras capitalizaciones. Verificándose que se ha considerado el porcentaje de depreciación dispuesto en la Ley de Régimen Tributario Interno.

NOTA N°15 GASTOS DE VENTA

\$ 867.644,15

En este rubro se registran los desembolsos por erogaciones necesarias para llevar a cabo la actividad económica de la empresa.

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
5.02.01.01	SUELDOS, SALARIOS EN VENTAS	
5.02.01.01.01	Sueldos de Ventas	124.052,98
5.02.01.01.03	Horas Extras 50% de Ventas	25.857,16
5.02.01.01.04	Horas Extras 100% de Ventas	14.117,83
5.02.01.02	BENEFICIOS SOCIALES E INDEM. DE VENTAS	
5.02.01.02.01	Décimo Tercer Sueldo de Ventas	11.276,16
5.02.01.02.02	Décimo Cuarto Sueldo de Ventas	5.561,16
5.02.01.02.03	Bonificaciones e Indemnizaciones de Ventas	1.178,81
5.02.01.03	APORTES A LA SEG. SOCIAL DE VENTAS	
5.02.01.03.01	Aporte Patronal de Ventas	19.136,15
5.02.01.03.02	Fondos de Reserva de Ventas	6.837,94
5.02.01.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN VENTAS	
5.02.01.08.01	Mantenimiento y Reparaciones en Ventas	548,00
5.02.01.08.02	Mantenimiento y Reparaciones Vehículos Ventas	4.069,67
5.02.01.12	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES EN VENTAS	
5.02.01.12.01	Combustibles en Ventas	12.596,90
5.02.01.12.02	Lubricantes en Ventas	1.421,62
5.02.01.14	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS VENTAS	
5.02.01.14.04	Gasto Materiales de Imprenta en Ventas	12,00
5.02.01.14.05	Repuestos en Ventas	2.192,72
5.02.01.14.06	Adquisición de llantas	2.676,68
5.02.01.15	TRANSPORTE EN VENTAS	
5.02.01.15.01	Transporte en Ventas	133,33
5.02.01.15.02	Transporte de Combustible	512.088,07
5.02.01.15.03	Transporte de Carga Pesada	112.640,32

Informe de Auditores Independientes

5.02.01.17	GASTO DE VIAJE EN VENTAS	
5.02.01.17.01	Transporte para Viajes en Ventas	123,70
5.02.01.27	OTROS GASTOS EN VENTAS	
5.02.01.27.02	Otros Gastos en Ventas	4.073,12
5.02.01.27.03	IVA que se carga al Gasto	7.049,83

COMENTARIO:

Se reconoce el gasto del ejercicio auditado observando la normativa tributaria, es decir están respaldados con la documentación soporte como son los comprobantes de venta por cada erogación. El rubro de *Transporte de Combustible y Transporte de Carga* pesada constituye en el monto más revelador por satisfacer la actividad principal de la empresa.

La cuenta de Horas Extras del 50 % y 100% se registra por el pago del trabajo suplementario cuando el personal labora en horarios excedentes de la jornada ordinaria de trabajo.

Los desembolsos de egresos por concepto de Mantenimiento de Vehículos comprenden los repuestos y mantenimiento del vehículo de la compañía.

La cuenta IVA que se carga al Gasto, constituye una cuenta de naturaleza deudora, puesto que la actividad del transporte no genera IVA.

NOTA N° 16 GASTOS ADMINISTRATIVOS

\$ 46.976,37

Informe de Auditores Independientes

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
5.02.02.02	BENEFICIOS SOCIALES E INDEM. DE ADMINISTRATIVOS	
5.02.02.02.06	Vacaciones no Gozadas	3.646,67
5.02.02.05	HONORARIOS, COM. Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	
5.02.02.05.01	Honorarios a Personas Naturales en G. Administrativos	5.085,13
5.02.02.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMIN.	
5.02.02.08.01	Mantenimiento y Reparaciones en G. Administrativos	169,64
5.02.02.08.02	Mantenimiento y Reparaciones en Vehículos Admin.	3,07
5.02.02.08.04	Mantenimiento y Servicios de Equipos de Oficina	87,86
5.02.02.09	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS	
5.02.02.09.01	Arredramientos de Oficinas y Bienes Muebles	3.260,88
5.02.02.11	PROMOCION Y PUBLICIDAD EN G. ADMINISTRATIVOS	
5.02.02.11.01	Promoción y Publicidad en G. Administrativos	127,51
5.02.02.13	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS EN G. ADM.	
5.02.02.13.01	Útiles y Suministros de Oficina en G. Administrativos	1.175,65
5.02.02.13.02	Suministros de Computación en G. Administrativos	49,12
5.02.02.13.03	Suministros de Limpieza en G. Administrativos	67,45
5.02.02.13.04	Gasto de Imprenta y Reproducción en G. Administ.	81,00
5.02.02.13.05	Materiales de Protección y Seguridad para el Personal	116,53
5.02.02.14	SEGUROS Y REASEGUROS EN G. ADMINISTRATIVOS	
5.02.02.14.01	Seguros y Reaseguros en G. Administrativos	9.945,14
5.02.02.15	TRANSPORTE EN G. ADMINISTRATIVOS	
5.02.01.15.01	Transporte en G. Administrativos	1.047,97
5.02.02.16	GASTOS EN GESTION EN G. ADMINISTRATIVOS	
5.02.02.16.01	Gastos en Gestión en G. Administrativos	358,71
5.02.02.17	GASTOS DE VIAJE EN G. ADMINISTRATIVOS	
5.02.02.17.01	Transporte para Viajes Administrativos	360,20
5.02.02.17.02	Hospedaje y Alimentación en Viajes Administrativos	474,19
5.02.02.17.03	Alimentación en Viajes Administrativos	736,21
5.02.02.17.04	Viáticos	677,00
5.02.02.17.05	Ticket aéreos en G. Administrativas	254,92
5.02.02.18	SERVICIOS PUBLICOS EN G. ADMINISTRATIVOS	
5.02.02.18.01	Agua en G. Administrativos	27,13
5.02.02.18.02	Teléfono en Gastos Administrativos	2.214,34
5.02.02.18.03	Celular en Gastos Administrativos	156,87

Informe de Auditores Independientes

5.02.02.18.04	Energía en Gastos Administrativos	227,75
5.02.02.18.05	Servicio en Internet en G. Administrativos	420,21
5.02.02.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS EN G.ADM.	
5.02.02.20.03	Pagos en Notarias en G. Administrativos	2.773,23
5.02.02.20.05	Matriculación Vehículos y Pagos Relacionados	1.613,94
5.02.02.20.07	Impuestos, Contribuciones y Otros	1.102,00
5.02.02.27	PAGOS POR OTROS SERVICIOS EN G. ADMINISTRATIVOS	
5.02.02.27.02	Seminarios , Cursos y Capacitación al Personal	150,00
5.02.02.27.04	Servicio de Vigilancia y Monitoreo	822,00
5.02.02.27.05	Suscripción en Medio de Comunicación	48,22
5.02.02.27.06	Soporte y Asistencia Técnica	500,00
5.02.02.27.07	Servicio de Encomiendas	83,11
5.02.02.27.08	Gastos No deducibles	8.273,97
5.02.02.27.09	Servicio de Garaje	175,10
5.02.02.27.10	Alquiler de Vehículo	440,32
5.02.02.27.12	Servicio de Hospedaje y Alimentación al Personal	9,90
5.02.02.27.13	Publicaciones en la Prensa	154,56
5.2.02.28	OTRAS PERDIDAS EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	
5.2.02.28.02	Intereses y Multas SRI	28,98
5.2.02.28.04	Intereses y Multas Otras Inst. del Estado	29,89

COMENTARIO:

La Compañía presenta un desglose de gastos, utilizando una clasificación basada en la naturaleza y función de los gastos dentro de la Empresa, lo que proporciona una información fiable y más relevante. Los gastos más significativos dentro de este componente Seguros y Reaseguros y la cuenta Gastos No Deducibles que comprenden gastos efectuados con facturación no autorizada como recibos de pago.

NOTA N° 18.

GASTOS FINANCIEROS

\$ 2.431,63

Informe de Auditores Independientes

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
5.02.03.01	GASTOS INTERESES	
5.02.03.01.01	Gasto Intereses	2.309,13
5.02.03.02	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	
5.02.02.02.01	Gasto en Comisiones Bancarias	121,25
5.02.03.05	OTROS GASTOS FINANCIEROS	
5.02.03.05.01	Otros Gastos Financieros Identificados	1,25

COMENTARIO:

En el rubro Gastos Financieros el desembolso más significativo constituye el pago de intereses como producto de las cuotas mensuales del pago del préstamo al Banco del Austro.

Las Comisiones Bancarias son gastos que se ocasionan por manejo de la cuenta en bancos tales como: chequeras, comisiones.

NOTA N° 19.

OTROS GASTOS

\$ 3.430,74

CODIGO	CUENTAS	SALDO AUDITADO 31-Dic-2016
5.02.04.01	OTROS GASTOS	
5.02.04.01.04	otros Gastos	3.430,74

COMENTARIO:

Otros Gastos comprenden gastos incurridos y necesarios para el desenvolvimiento de la actividad empresarial de la Compañía, los mismos que

Informe de Auditores Independientes

son autorizados y se evidencia su sustento.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Provee información importante para los administradores de la Compañía y permite determinar la salida de recursos en un momento determinado, así como nos permite realizar un análisis proyectivo para sustentar la toma de decisiones en las actividades financieras, operacionales, administrativas y comerciales.

Independientemente de la actividad que se realice, es indispensable contar con información financiera confiable, una de ellas es la que proporciona el Estado de Flujos de Efectivo, mediante el cual valoramos entradas y salidas de efectivo por actividades de Operación, Inversión y Financiamiento, lo que servirá a la gerencia de la Compañía de Transportes de Carga Pesada y Combustibles González Cía. Ltda. tomar decisiones oportunas, de allí la importancia que se cuente con esta herramienta mes a mes.

Atentamente;



Dra. Lina Miriam Vega
AUDITORA EXTERNA
SCVS-RNAE-1031

REFERENTE AL CONTROL INTERNO

El logro de los objetivos depende del grado de seguridad que proporcione el control interno en la Empresa, siendo la gerencia la responsable de la formulación, aprobación y divulgación de los objetivos propuestos, para lo cual contará con el apoyo de los responsables de las áreas que conciernen a: recursos financieros, materiales, humanos y legales.

Recursos Financieros:- Proporcionan información confiable, comprensiva, relevante, sustentada suficiente y competente que oriente y garantice a la Administración a tomar decisiones oportunas, en las áreas de mayor importancia por su materialidad, riesgo e impacto en resultados en un periodo determinado.

Recursos Materiales.- Referentes al control de inventarios, salvaguarda de los activos fijos, capacidad instalada, control de materiales e insumos, indispensables para desarrollo de una gestión.

Recursos Humanos.- El control del talento humano, asegura que los empleados completen los objetivos de la Compañía, enmarcándose siempre en normas de disciplina, orden, respeto y cumplimiento, que garantice el desarrollo profesional y asegure transparencia y vocación del servicio. El extremo final del control se aplica al suspender o rescindir de un mal empleado.

Legalidad:- Referente al cumplimiento de disposiciones y normativas vigentes las que se rigen por principios de legalidad, economía, eficiencia y eficacia, que aseguren una información transparente, confiable y sustentada.

Bajo este contexto, el auditor externo, con un criterio independiente diseña en base a su auditoria: procedimientos adecuados a las circunstancias con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Compañía, o como sugerencias, expresadas e recomendaciones que ayudan a fortalecer el sistema de control interno.

RUBROS EXAMINADOS

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

CAJA CHICA

CONCLUSIÓN:

De la revisión a las cuentas del balance auditado se verifica que no existe saldo de esta cuenta, no obstante a ello verificó los gastos efectuados en el periodo evidenciándose la falta de aplicación de directrices para su manejo y control, se han receptado recibos simples no válidos como justificación de pagos por movilización y compras varias.

RECOMENDACION No. 01

A la Gerencia:

Debe elaborar un reglamento interno que norme el manejo del Fondo de Caja Chica, documento que debe ajustarse al contexto de la Compañía, apegada a la normativa vigente el que debe ser aprobado en Junta Socios, socializado con los responsables, previo a su aplicación.

BANCOS

CONCLUSION:

Con fecha 20 de enero de 2016, se acepta la renuncia del Lic. Jorge Rafael Poma Coronel al cargo de Gerente de la empresa asumiendo por designación de la Junta de Socios la Señora Sandra Raquel Ramos Ríos, quién asume las funciones a partir de esa fecha, no obstante a ello se evidencia la ausencia de una acta de entrega-recepción de la información contable y administrativa que legalice la transición, verificando que a partir del cheque N° 6095 de la cuenta corriente N°0011619371 del Banco del Austro la Señora Sandra Raquel Ramos Ríos inicia sus funciones.

Se han elaborado cheques de pagos por servicio de transporte a proveedores sin haberse receptado la acreditación de la planilla mensual por parte de EP Petrocomercial, hechos generados que presenta la cuenta corriente al final del mes se concilie negativa.

Se evidencio el uso de más de dos cuentas bancarias, el uso excesivo de cuentas bancarias no permite un adecuado control de los recursos.

Las conciliaciones bancarias se elaboran al final de cada mes cuando la entidad financiera Banco del Austro emite el estado bancario, siendo necesario el registro diario de los movimientos bancarios que permita conocer información oportuna.

RECOMENDACIÓN N° 02

A la Gerencia:

Limitara a lo estrictamente necesario la utilización de cuentas bancarias y verificará que se registre diariamente los movimientos efectuados, permitiendo de esta manera un adecuado control de la cuenta Bancos a fin de evitar saldos negativos que perjudican la situación solvencia de la empresa.

A la Contadora:

Registrará diariamente los movimientos ocasionados en el banco y mantendrá informada a la Gerencia sobre la situación y variación de la disponibilidad de fondos, permitiendo la correcta toma de decisiones acerca de los desembolsos a realizarse.

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS:

CONCLUSION:

El monto de Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados frente al del año anterior se ha disminuido en un 30 %, situación que refleja que se mantienen saldos sin liquidarse o darse de baja, no fue posible la verificación de

la totalidad del saldo por la falta de información soporte que permita su confrontación y conciliación, como resultado refleja un saldo sobreestimado.

Sumándose a ello la cuenta la ausencia de registros auxiliares que permitan el control individual de los deudores y den la posibilidad de rastrear los movimientos tanto de débitos como de créditos del periodo.

RECOMENDACIÓN No.03

A la Gerencia:

Dispondrá de manera obligatoria e inmediata el análisis minucioso de la cuenta de los saldos que no pudieron comprobarse, determinando el grado de cobrabilidad clasificado por antigüedad de saldos, a fin de establecer una política agresiva sobre su recuperación o su liquidación, resultados que debe ponerse a consideración de la Junta de socios y, tomar decisiones oportunas sobre los saldos arrastrados.

A la Contadora:

Elaborará los asientos contables con cargo a esta cuenta en base a documentación soporte suficiente y competente que se justifique plenamente el registro de los mismos.

Propondrá los asientos contables, con la debida documentación de respaldo y con una explicación detallada del mismo, disponiendo de auxiliares por clientes lo que permitirá la verificación posterior de las transacciones.

SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS

Durante el ejercicio auditado se han emitido abonos en calidad de anticipos a proveedores de servicios que mantienen relaciones comerciales con la empresa, anticipos que están soportados y han sido en parte liquidados presentándose también valores no liquidados por carecer de fundamento.

RECOMENDACIÓN N° 04

Al Gerente:

Dispondrá a la Contadora la inmediata revisión de los saldos de esta cuenta a fin de obtener saldos que permitan obtener dar seguridad precisa de los saldos.

A la Contadora:

Debe elaborar la revisión minuciosa de los saldos no liquidados con la finalidad de contar con los valores precisos y previo la autorización de la Junta de Socios dar de baja los saldos injustificados.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

CONCLUSION

Los bienes que han sido adquiridos para uso de las actividades operativas de la empresa a la fecha no han sido codificados, y no mantienen custodio de los mismos.

RECOMENDACIÓN N°05

Al Gerente:

Dispondrá a Contabilidad codificar todos los bienes de la empresa, tomando aspectos importantes como: propiedad, legalidad, razonabilidad, y en función de las políticas contables que deben establecerse por la gerencia y tomando en consideración el plan de cuentas.

Debiendo, efectuarse una toma física por lo menos una vez al año para verificar el estado de bien y si se mantienen físicamente en la empresa y a cargo del custodio de cada bien.

A la Contadora:

Debe codificar todos los bienes de la empresa y levantará un acta con cada uno de los responsables de los bienes a su cargo, verificando que todos cuenten con el ticket o código asignado.

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

CONCLUSION:

Bajo este componente se encuentra: Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores, cuenta que identifica las obligaciones con proveedores locales las que se respaldan con los correspondientes comprobantes de venta y según la política establecida se cancelan una vez que se han transferido recursos a la cuenta de la empresa; evidenciándose que en el saldo auditado se establecen valores que se vienen arrastrando de ejercicios anteriores los mismos que deben conciliarse para su inmediata liquidación o anulación.

RECOMENDACIÓN N° 06

Al Gerente:

Dispondrá a Contabilidad el análisis inmediato de depuración de saldos de esta cuenta a fin de contar con saldos fundamentados.

A la Contadora:

Procederá a la inmediata depuración de saldos con la finalidad de liquidarlos y aquellos saldos que no estén debidamente sustentados previa la autorización de la Junta de Socios se procederá a su anulación.

Contabilizará bajo la denominación de Documentos y Cuentas por pagar Proveedores las obligaciones que se generen por cada proveedor a fin de puedan identificarse como tales, los que deben conciliarse y mantener el histórico mes a mes, conservándolo como evidencia para su verificación posterior.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

CONCLUSION:

Bajo este rubro constan las obligaciones con la Administración Tributaria por concepto de IVA y retenciones por impuesto a la renta mensuales que la empresa como agente de retención tiene que cumplir, mediante los formularios N° 104 y 103 evidenciándose que en el ejercicio se han elaborado sustitutivas en los meses de enero, febrero, marzo, abril y mayo /16 por diferencias en valores registrados y declarados.

De igual manera en este rubro comprende los sueldos y salarios por pagar del personal que están bajo el número patronal ante el IESS, que no han sido cancelados con oportunidad por la falta de reembolso de los valores asumidos por los socios.

RECOMENDACIÓN N° 07

Al Gerente:

Impartirá directrices a los proveedores de la empresa para que oportunamente emitan los comprobantes de venta y se efectúen a tiempo las retenciones en la fuente y se registren todas las transacciones en los formularios 103 y 104 a fin de evitar hacer declaraciones sustitutivas.

Así mismo dispondrá la salida del personal que esta registrado bajo el número patronal de la empresa y que no labore en la misma.

A la Contadora:

Mantendrá el archivo y control de los documentos que respalden la retención de impuestos, para evitar las declaraciones sustitutivas.

PATRIMONIO:

CONCLUSION:

Dentro de este componente se encuentran el Capital Social, Aportes de Socios para Futura Capitalización, Reserva Legal y Facultativa, Ganancias Acumuladas.

Se mantiene la cuenta de aumento de capital como Aportes de Socios para Futura Capitalización por \$ 568.000,00, trámite que la empresa ingresa a la Superintendencia de Compañías en el mes de Febrero/17, y que presenta incorporado el aumento de capital en el documento *Registro de Sociedades Socios o Accionistas de la Compañía*

No se ha considerado el cálculo de la Reserva Legal ni Facultativa del ejercicio.

Se evidencio que se presenta saldos por utilidades acumuladas de ejercicios anteriores por lo que se debe cumplir con lo aprobado por la Junta General de Socios en el tratamiento de esta cuenta.

RECOMENDACIÓN N° 08

A la Gerencia :

Disponer a Contabilidad el registro de los \$ 568.000,00 como Capital Social por haberse autorizado el aumento de capital en especie dado a través de *Escritura de Aumento de Capital* registrada en la Notaria Segunda del Cantón Loja con fecha 23 de diciembre de 2015.

A la Contadora:

Levantará un historial del componente del Capital Social de la empresa, en su conjunto a fin de identificar cada uno de los actos jurídicos de la compañía y conocer quienes lo integran y cuál es el aporte de capital de cada socio, las que deben estar debidamente respaldadas en actas de junta.

Debe calcular y contabilizar las Reservas Legal y Facultativa para dar cumplimiento a lo estipulado en la Ley de Compañías y su Reglamento.

INGRESOS

CONCLUSION:

La principal fuente de ingresos se encuentra enmarcada en el objeto social de la Compañía que constituyen ventas sin IVA por el servicio de transporte.

Se verifico la totalidad de comprobantes de venta emitidos en el ejercicio con el sistema informático, comprobándose la respectiva afectación contable, concluyendo que la empresa aplica las directrices dadas en la normativa tributaria en relación a emitir comprobantes de venta por todas las transacciones realizadas. Siendo necesario señalar que en el mes de Enero/16 en el archivo contable faltan las copias de las facturas Nros. 001953 y 001954 emitidas a Técnica General de Construcciones SA..

Se evidencio que no se consideran las Notas de Crédito como documento legal por el descuento en ventas en donde interviene una disminución que en el caso particular de la empresa es la evaporación del combustible que sufre al transportarse de un lugar a otro.

RECOMENDACIÓN N° 09

A la Gerencia:

Dispondrá a Contabilidad emita en forma secuencial y numérica los comprobantes de venta así como las correspondientes Notas de Crédito por la evaporación del combustible.

A la Contadora:

Debe considerar lo dispuesto en la normativa tributaria el con relación al archivo y control de los comprobantes de venta.

Debe elaborar las correspondientes Notas de Crédito que respalden los descuentos efectuados por la evaporación del combustible.

EGRESOS

CONCLUSION :

Este rubro lo conforman todos los costos y gastos destinados a la actividad empresarial de la Compañía, sumándose los Gastos de Venta, Gastos Administrativos, Gastos Financieros.

Se verificó todas las compras realizadas en el ejercicio fiscal 2016 y fueron confrontadas con su documento fuente versus el sistema contable, todas las transacciones de pago se respaldaron con el uso del sistema financiero nacional a través de cheques y en casos particulares gastos que se cubren con la cuenta Fondo Caja Chica se realiza con efectivo.

De la revisión a la documentación que respaldan las transacciones realizadas por la empresa en el periodo auditado, se verificó que algunos hechos económicos no cuentan con el suficiente respaldo de documentos que justifiquen plenamente los desembolsos y sobretodo que cumplan con los requisitos legales exigidos en el *Reglamento de Comprobantes de Venta, Retención y Documentos Complementarios*, para que sean considerados como gastos deducibles, como

son los algunos gastos del Fondo Caja Chica que se han receptado recibos más aún cuando no se solicita por escrito la reposición del Fondo.

Se evidencia que se han cargado a la cuenta de Servicios Públicos el pago por el servicio de energía eléctrica y agua potable cuando las facturas están a nombre del arrendador.

Comprobándose que no existe previo a la adquisición de bienes y/o servicios el control previo al desembolso.

RECOMENDACIÓN N° 10

A la Gerencia:

Establecerá procedimientos de control administrativos y contables, para evitar situaciones expuestas en párrafos anteriores.

A la Contadora:

Aplicará los procedimientos de control previo a los desembolsos, de manera que los documentos de soporte constituyan una fuente verdadera de comprobación de la transacción realizada.

Emitirá las respectivas Liquidaciones de Compras de Bienes o Prestación de Servicios por las erogaciones con Fondo de Caja Chica que no pueden sustentarse con facturas.

Se sugiere cumplir con la política que los gastos de Fondo de Caja Chica no superen el monto de \$20,00 y que se solicite su reposición cuando el fondo asignado este devengado máximo al 75%.

Registrará los pagos por servicios públicos con cargo a la cuenta de Gastos No Deducibles para efecto del cálculo del impuesto a la renta.

OTROS ASPECTOS DE IMPORTANCIA

RECOMENDACIÓN N° 11

A la Gerencia y Contadora:

Dará cumplimiento a lo dispuesto en el estatuto al elaborar el presupuesto anual de la Compañía, como herramienta de gestión en la proyección de metas y objetivos generales y específicos en la programación de los ingresos y de los gastos para su consecución en la ejecución presupuestaria lo que asegura la disponibilidad real y oportuna de fondos y se cumplirá con lo estipulado estatutariamente.

RECOMENDACIÓN N° 12

A la Contadora:

Elaborar el Flujo del Efectivo de manera mensual, a fin de que dicho estado se convierta en una herramienta de gestión donde se incluyan todas y cada una de las fuentes y usos provenientes del efectivo y sus equivalentes, que sirvan para proyectar de una manera objetiva los flujos de inversión, operación y financiamiento, a fin de que puedan cumplir sus objetivos y proyectos de inversión.

RECOMENDACION N° 13

A la Gerencia y Presidencia:

Definirán por escrito cada una de las funciones del personal administrativo y/o contable de la Compañía, las mismas que estarán en concordancia con las leyes laborales, sin apartarse de la estructura organizacional.

RECOMENDACIÓN N° 14

A la Gerencia

Designará al responsable de la custodia del archivo de la empresa, que garantice que la información financiera mantenga orden, secuencia y criterio en su archivo, a fin de que facilite su ubicación posterior, y suministre la entrega oportuna a los organismos de control cuando lo requieran, siendo la Contadora, la responsable de que se mantenga dicho procedimiento, verificando al menos dos veces al año se cumpla con lo sugerido.

RECOMENDACIÓN N° 15

A la Gerencia:

Al existir el Reglamento de Higiene y Seguridad, es necesario dar a conocer a los trabajadores, socializando su responsabilidad y derechos, por tal motivo se debe tener el acta de entrega a cada trabajador ya que en caso de aplicación y exista conflicto se tenga constancia que el trabajador este debidamente capacitado para el suceso.

OTROS ASPECTOS SOCIETARIOS

RECOMENDACIÓN N° 16

A la Gerencia:

En cuanto a la información societaria, se manifiesta que se ha revisado varios documentos de la empresa, entre los cuáles la escritura de constitución, las escrituras de aumento de capital y reforma de los estatutos, observándose que se ha efectuado en el año 2015 un aumento de capital en especie por los acoplados de vehículos por un monto de \$ 568.000,00, el mismo que se encuentra inscrito en el Registro Mercantil de Loja con fecha 30 de diciembre de 2015, pero que hasta la fecha se presenta en el Balance General como

Aportes para Futura Capitalización, sugiriéndose entregar los respectivos certificados de aportaciones de acuerdo al cuadro de integración de capital, los que deben constar legalizados por el Gerente General y el Presidente.

Cumplirá con lo estipulado en el reglamento de Juntas Generales de Socios y Accionistas de Compañías que en su Art. 36 establece "Grabación de las sesiones de junta general.- Todas las sesiones de las juntas generales de socios o accionistas, deberán grabarse en soporte magnético y es responsabilidad del Secretario de la Junta incorporar el archivo informático al respectivo expediente..."

Atentamente,



Dra. Lina Miriam Vega
AUDITORA EXTERNA
SVCS-RNAE No. 1031

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLE GONZALEZ CIA. LTDA.

AV MANUEL CARRION PINZANO SN Y CLOTARIO PAZ

1191726436001

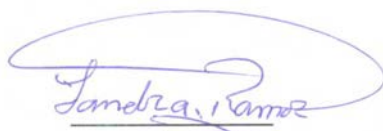
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre del 2016

Impreso: 18/05/2017 16:18

Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
1	ACTIVOS		
1.01	ACTIVO CORRIENTE		412,303.25
1.01.01	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		194,882.33
1.01.01.03	BANCOS		194,882.33
1.01.01.03.01	BANCO DEL AUSTRO CTA.CTE. # 0011619371	194,860.98	
1.01.01.03.02	BANCO DEL AUSTRO CTA AHORRO # 11643590	21.35	
1.01.02	ACTIVOS FINANCIEROS		87,708.19
1.01.02.05	CUENTAS Y DCTOS X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS		87,708.19
1.01.02.05.01	CUENTAS Y DCTOS X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	87,708.19	
1.01.04	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS		77,905.38
1.01.04.03	ANTICIPOS A PROVEEDORES		77,834.28
1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	71,834.28	
1.01.04.03.03	GARANTIAS ENTREGADAS	6,000.00	
1.01.04.04	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS		71.10
1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	71.10	
1.01.05	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		51,807.35
1.01.05.02	CREDITO TRIBUTARIO IMPUESTO A LA RENTA		41,524.71
1.01.05.02.01	CREDITO TRIBUTARIO I.R. AÑOS ANTERIORES	41,524.71	
1.01.05.03	ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		10,282.64
1.01.05.03.02	RETENCIONES IMP RENTA RECIBIDAS EN VENTAS	10,282.64	
1.02	ACTIVO NO CORRIENTE		609,631.16
1.02.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		609,631.16
1.02.01.01	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		748,504.43
1.02.01.01.05	MUEBLES Y ENSERES	1,997.51	
1.02.01.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	618,000.00	
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	7,292.66	
1.02.01.01.09	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	120,044.64	
1.02.01.01.11	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1,169.62	
1.02.01.12	(-) DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES , PLANTA Y EQUIPO		-138,873.27
1.02.01.12.04	(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-782.75	
1.02.01.12.05	(-) DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-73,916.00	
1.02.01.12.07	(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-3,603.57	
1.02.01.12.08	(-) DEPRECIACION ACUM. VEHICULOS, EQ. DE TRANSP. Y EQ. CAMINERO MOVIL	-60,570.95	
TOTAL ACTIVO			1,021,934.41
2	PASIVO		
2.01	PASIVO CORRIENTE		245,197.11
2.01.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		176,771.38
2.01.01.01	CUENTAS Y DTOS. POR PAGAR LOCALES		176,771.38
2.01.01.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	176,771.38	
2.01.04	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		38,130.12
2.01.04.01	OBLIGACIONES CON INST. FINANCIERAS LOCALES		38,130.12
2.01.04.01.01	OBLIGACIONES CON BANCOS LOCALES	38,130.12	
2.01.07	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		30,215.61
2.01.07.01	OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA		991.22
2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	778.00	
2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	51.26	
2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	22.08	
2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	33.33	
2.01.07.01.06	RETENCIONES 70% I.V.A X PREST. SERV. X PAGAR	23.05	
2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	83.50	
2.01.07.03	OBLIGACIONES CON EL IESE		2,570.97
2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.45% POR PAGAR	917.05	
2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	1,187.31	

Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
2.01.07.03.04	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR PAGAR	220.26	
2.01.07.03.05	EXTENSIÓN DE SALUD POR CONYUGES POR PAGAR	19.21	
2.01.07.04	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		26,653.42
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	24,511.54	
2.01.07.04.02	DECIMOTERCER SUELDO POR PAGAR	682.96	
2.01.07.04.03	DECIMOCUARTO SUELDO POR PAGAR	1,458.92	
2.01.10	ANTICIPOS DE CLIENTES		80.00
2.01.10.01	ANTICIPOS DE CLIENTES		80.00
2.01.10.01.02	ANTICIPOS APORTES SOCIOS	80.00	
2.02	PASIVO NO CORRIENTE		512.53
2.02.04	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS		512.53
2.02.04.01	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS LOCALES		512.53
2.02.04.01.01	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS LOCALES	512.53	
TOTAL PASIVO			245,709.64
3	PATRIMONIO NETO		
3.01	CAPITAL		149,900.00
3.01.01	CAPITAL		149,900.00
3.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		149,900.00
3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	149,900.00	
3.02	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		568,000.00
3.02.01	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		568,000.00
3.02.01.01	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		568,000.00
3.02.01.01.01	APORTES DIRECTO DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	568,000.00	
3.04	RESERVAS		5,888.57
3.04.01	RESERVA LEGAL		4,061.08
3.04.01.01	RESERVA LEGAL		4,061.08
3.04.01.01.01	RESERVA LEGAL	4,061.08	
3.04.02	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		1,827.49
3.04.02.01	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		1,827.49
3.04.02.01.01	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	1,827.49	
3.06	RESULTADOS ACUMULADOS		22,401.23
3.06.01	GANANCIAS ACUMULADAS		22,401.23
3.06.01.01	GANANCIAS ACUMULADAS		22,401.23
3.06.01.01.01	GANANCIAS ACUMULADAS	22,401.23	
3.07	RESULTADOS DEL EJERCICIO		30,034.97
3.07.01	RESULTADOS DEL EJERCICIO		30,034.97
3.07.01.01	PERDIDAS Y GANANCIAS NETA DEL PERIODO		30,034.97
3.07.01.01.01	PERDIDAS Y GANANCIAS NETA DEL PERIODO	30,034.97	
TOTAL PATRIMONIO			776,224.77
TOTAL: PASIVO + PATRIMONIO			1,021,934.41


Gerente




Contador(a)

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLE GONZALEZ CIA. LTDA.

AV MANUEL CARRION PINZANO SN Y CLOTARIO PAZ

1191726436001

ESTADO DE RESULTADOS

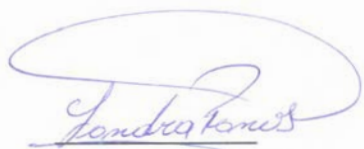
Periodo: desde 01-01-2016 hasta 31-12-2016

Impreso: 09/05/2017 14:40

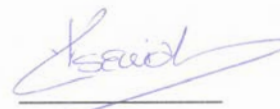
Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
4	INGRESOS		
4.01	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		1,031,054.80
4.01.02	PRESTACION DE SERVICIOS		1,027,476.37
4.01.02.01	PRESTACION DE SERVICIOS		1,027,476.37
4.01.02.01.02	PRESTACION DE SERVICIOS 0% IVA	1,027,476.37	
4.01.03	CUOTAS ORDINARIAS		8,868.16
4.01.03.01	CUOTAS ORDINARIAS DE SOCIOS	8,868.16	
4.01.08	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		332.16
4.01.08.01	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		332.16
4.01.08.01.01	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	332.16	
4.01.09	(-) DESCUENTO EN VENTAS		-5,621.89
4.01.09.01	(-) DESCUENTO EN VENTAS		-5,621.89
4.01.09.01.01	(-) DESCUENTO EN VENTAS	-5,621.89	
4.3	OTROS INGRESOS		5,271.99
4.3.01	OTROS INGRESOS		5,271.99
4.3.01.01	OTROS INGRESOS		5,271.99
4.3.01.01.01	OTROS INGRESOS	5,271.99	
TOTAL INGRESOS			1,036,326.79
5	COSTOS Y GASTOS		
5.01	COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN		85,808.93
5.01.04	OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		85,808.93
5.01.04.01	DEPRECIACIÓN PROP., PLANTA Y EQUIPO EN COST. VENT Y PROD.		85,808.93
5.01.04.01.05	DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO COST. VENT Y PROD.	61,800.00	
5.01.04.01.08	DEPREC. ACUM. VEH., EQ. DE TRANSP. Y EQ. CAM. MOVIL COST. VENT Y PROD.	24,008.93	
5.02	GASTOS		920,482.89
5.02.01	GASTOS DE VENTA		867,644.15
5.02.01.01	SUELDOS, SALARIOS EN VENTAS		164,027.97
5.02.01.01.01	SUELDOS DE VENTAS	124,052.98	
5.02.01.01.03	HORAS EXTRAS 50% DE VENTAS	25,857.16	
5.02.01.01.04	HORAS EXTRAS 100% DE VENTAS	14,117.83	
5.02.01.02	BENEFICIOS SOCIALES E INDEM. DE VENTAS		18,016.13
5.02.01.02.01	DECIMO TERCER SUELDO DE VENTAS	11,276.16	
5.02.01.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO DE VENTAS	5,561.16	
5.02.01.02.03	BONIFICACIONES E INDEMNIZACIONES DE VENTAS	1,178.81	
5.02.01.03	APORTES A LA SEG. SOCIAL DE VENTAS		25,974.09
5.02.01.03.01	APORTE PATRONAL DE VENTAS	19,136.15	
5.02.01.03.02	FONDOS DE RESERVA DE VENTAS	6,837.94	
5.02.01.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN VENTAS		4,617.67
5.02.01.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN VENTAS	548.00	
5.02.01.08.02	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VEHICULOS VENTAS	4,069.67	
5.02.01.12	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES EN VENTAS		14,018.52
5.02.01.12.01	COMBUSTIBLES EN VENTAS	12,596.90	
5.02.01.12.02	LUBRICANTES EN VENTAS	1,421.62	
5.02.01.14	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS VENTAS		4,881.40
5.02.01.14.04	GASTO MATERIALES DE IMPRENTA EN VENTAS	12.00	
5.02.01.14.05	REPUESTOS EN VENTAS	2,192.72	
5.02.01.14.06	ADQUISICION DE LLANTAS	2,676.68	
5.02.01.15	TRANSPORTE EN VENTAS		624,861.72
5.02.01.15.01	TRANSPORTE EN VENTAS	133.33	
5.02.01.15.02	TRANSPORTE DE COMBUSTIBLE	512,088.07	
5.02.01.15.03	TRANSPORTE DE CARGA PESADA	112,640.32	
5.02.01.17	GASTOS DE VIAJE EN VENTAS		123.70
5.02.01.17.01	TRANSPORTE PARA VIAJES EN VENTAS	123.70	
5.02.01.27	OTROS GASTOS EN VENTAS		11,122.95
5.02.01.27.01	OTROS GASTOS EN VENTAS	4,073.12	

Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
5.02.02	GASTOS ADMINISTRATIVOS		46,976.37
5.02.02.02	BENEFICIOS SOCIALES E INDEM. DE ADMINISTRATIVOS		3,646.67
5.02.02.02.06	VACACIONES NO GOZADAS	3,646.67	
5.02.02.05	HONORARIOS, COM. Y DIETAS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS		5,085.13
5.02.02.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	5,085.13	
5.02.02.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS		260.57
5.02.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS	169.64	
5.02.02.08.02	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN VEHICULOS ADMINISTRATIVOS	3.07	
5.02.02.08.04	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS DE EQUIPOS DE OFICINA	87.86	
5.02.02.09	ARRENDAMIENTO OPERATIVO EN G. ADMINISTRATIVOS		3,260.88
5.02.02.09.01	ARRENDAMIENTO DE OFICINAS Y BIENES MUEBLES	3,260.88	
5.02.02.11	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD EN G. ADMINISTRATIVOS		127.51
5.02.02.11.01	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD EN G. ADMINISTRATIVOS	127.51	
5.02.02.13	SUMINISTROS MATERIALES Y REPUESTOS EN G. ADMINISTRATIVOS		1,489.75
5.02.02.13.01	UTILIES Y SUMINISTROS DE OFICINA EN G. ADMINISTRATIVOS	1,175.65	
5.02.02.13.02	SUMINISTROS DE COMPUTACIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS	49.12	
5.02.02.13.03	SUMINISTROS DE LIMPIEZA EN G. ADMINISTRATIVOS	67.45	
5.02.02.13.04	GASTO DE IMPRENTA Y REPRODUCCION EN G. ADMINISTRATIVOS	81.00	
5.02.02.13.05	MATERIALES DE PROTECCION Y SEGURIDAD PARA EL PERSONAL	116.53	
5.02.02.14	SEGUROS Y REASEGUROS EN G. ADMINISTRATIVOS		9,945.14
5.02.02.14.01	SEGUROS Y REASEGUROS EN G. ADMINISTRATIVOS	9,945.14	
5.02.02.15	TRANSPORTE EN G. ADMINISTRATIVOS		1,047.97
5.02.02.15.01	TRANSPORTE EN G. ADMINISTRATIVOS	1,047.97	
5.02.02.16	GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS		358.71
5.02.02.16.01	GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS	358.71	
5.02.02.17	GASTOS DE VIAJE EN G. ADMINISTRATIVOS		2,502.52
5.02.02.17.01	TRANSPORTE PARA VIAJES ADMINISTRATIVOS	360.20	
5.02.02.17.02	HOSPEDAJE Y ALIMENTACION EN VIAJES ADMINISTRATIVOS	474.19	
5.02.02.17.03	ALIMENTACIÓN EN VIAJES ADMINISTRATIVOS	736.21	
5.02.02.17.04	VIATICOS	677.00	
5.02.02.17.05	TICKET AEREOS EN G. ADMINISTRATIVOS	254.92	
5.02.02.18	SERVICIOS PUBLICOS EN G. ADMINISTRATIVOS		3,046.30
5.02.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	27.13	
5.02.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	2,214.34	
5.02.02.18.03	CELULAR EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	156.87	
5.02.02.18.04	ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	227.75	
5.02.02.18.05	SERVICIO DE INTERNET EN G. ADMINISTRATIVOS	420.21	
5.02.02.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS EN G. ADMINISTRATIVOS		5,489.17
5.02.02.20.03	PAGOS EN NOTARIAS EN G. ADMINISTRATIVOS	2,773.23	
5.02.02.20.05	MATRICULACIÓN VEHICULOS Y PAGOS RELACIONADOS	1,613.94	
5.02.02.20.07	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1,102.00	
5.02.02.27	PAGOS POR OTROS SERVICIOS EN G. ADMINISTRATIVOS		10,657.18
5.02.02.27.02	SEMINARIOS CURSOS Y CAPACITACIONES AL PERSONAL	150.00	
5.02.02.27.04	SERVICIO DE VIGILANCIA Y MONITOREO	822.00	
5.02.02.27.05	SUSCRIPCIÓN EN MEDIOS DE COMUNICACIÓN	48.22	
5.02.02.27.06	SOPORTE Y ASISTENCIA TÉCNICA	500.00	
5.02.02.27.07	SERVICIO DE ENCOMIENDAS	83.11	
5.02.02.27.08	GASTOS NO DEDUCIBLES	8,273.97	
5.02.02.27.09	SERVICIO DE GARAGE	175.10	
5.02.02.27.10	ALQUILER DE VEHICULO	440.32	
5.02.02.27.12	SERVICIO DE HOSPEDAJE Y ALIMENTACION AL PERSONAL	9.90	
5.02.02.27.13	PUBLICACIONES EN LA PRENSA	154.56	
5.02.02.28	OTRAS PERDIDAS EN GASTOS ADMINISTRATIVOS		58.87
5.02.02.28.02	INTERESES Y MULTAS SRI	28.98	
5.02.02.28.04	INTERESES Y MULTAS OTRAS INST. DEL ESTADO	29.89	
5.02.03	GASTOS FINANCIEROS		2,431.63
5.02.03.01	GASTO EN INTERESES		2,309.13
5.02.03.01.01	GASTO EN INTERESES	2,309.13	
5.02.03.02	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS		121.25

Código	Cuenta	Subtotal por cuenta	Totales
5.02.03.05	OTROS GASTOS FINANCIEROS		1.25
5.02.03.05.01	OTROS GASTOS FINANCIEROS IDENTIFICARLOS	1.25	
5.02.04	OTROS GASTOS		3,430.74
5.02.04.01	GASTO EN PROVISIONES LOCALES		3,430.74
5.02.04.01.04	OTROS GASTOS	3,430.74	
TOTAL COSTOS Y GASTOS			1,006,291.82
PÉRDIDA / GANANCIA DEL EJERCICIO			30,034.97


Gerente




Contador(a)

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLE GONZALEZ CIA. LTDA.

AV MANUEL CARRION PINZANO SN Y CLOTARIO PAZ

RUC :1191726436001

BALANCE DE COMPROBACIÓN

Periodo: desde 01-01-2016 hasta 31-12-2016

Impreso: 12/05/2017 14:57

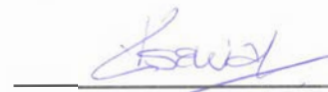
Código	Cuentas	Sumas		Saldos	
		Debe	Haber	Deudor	Acreedor
1.01.01.01.01	CAJA GENERAL	819,52	819,52		
1.01.01.02.01	CAJA CHICA	1489,19	1489,19		
1.01.01.03.01	BANCO DEL AUSTRO CTA.CTE. # 0011619371	1338661,98	1143801	194.860,98	
1.01.01.03.02	BANCO DEL AUSTRO CTA AHORRO # 11643590	21,35		21,35	
1.01.02.05.01	CUENTAS Y DCTOS X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	1341845,79	1254137,6	87.708,19	
1.01.02.05.02	CHEQUES RECIBIDOS X COBRAR CLIENTES NO RELAC.	76354,63	76354,63		
1.01.02.06.01	CUENTAS Y DCTOS X COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	31,36	31,36		
1.01.02.08.02	CUENTAS POR COBRAR PROVEEDORES POR NOTAS DE CRÉDITO	4,2	4,2		
1.01.04.01.01	SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADOS	3382,3	3382,3		
1.01.04.03.01	ANTICIPOS A PROVEEDORES	165316,23	93481,95	71.834,28	
1.01.04.03.03	GARANTIAS ENTREGADAS	6000		6.000,00	
1.01.04.04.01	ANTICIPOS A EMPLEADOS	3153,24	3082,14	71,10	
1.01.05.01.02	I.V.A COMPRAS 12% BIEN/SERV	6002,96	6002,96		
1.01.05.01.04	RETENCION IVA 30% EN VENTAS	75,28	75,28		
1.01.05.01.05	RETENCIÓN IVA 70% EN VENTAS	219,04	219,04		
1.01.05.01.06	RETENCIÓN IVA 100% EN VENTAS	201,43	201,43		
1.01.05.02.01	CREDITO TRIBUTARIO I.R. AÑOS ANTERIORES	41524,71		41.524,71	
1.01.05.02.02	CREDITO TRIBUTARIO I.R. AÑO ACTUAL	29707,96	29707,96		
1.01.05.03.02	RETENCIONES IMP RENTA RECIBIDAS EN VENTAS	10282,64		10.282,64	
1.02.01.01.05	MUEBLES Y ENSERES	1997,51		1.997,51	
1.02.01.01.06	MAQUINARIA Y EQUIPO	618000		618.000,00	
1.02.01.01.08	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	7292,66		7.292,66	
1.02.01.01.09	VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQUIPO CAMINERO MOVIL	120044,64		120.044,64	
1.02.01.01.11	REPUESTOS Y HERRAMIENTAS	1169,62		1.169,62	
1.02.01.12.04	(-) DEPRECIACION ACUM. MUEBLES Y ENSERES		782,75		782,75
1.02.01.12.05	(-) DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO		73916		73.916,00
1.02.01.12.07	(-) DEPRECIACION ACUM. EQUIPO DE COMPUTACION		3603,57		3.603,57
1.02.01.12.08	(-) DEPRECIACION ACUM. VEHICULOS, EQ. DE TRANSP. Y EQ. CAMINERO MOVIL		60570,95		60.570,95
2.01.01.01.01	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELAC. LOCALES	648211,07	824982,45		176.771,38
2.01.01.01.02	CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROV. RELACIONADOS LOCALES	325	325		
2.01.04.01.01	OBLIGACIONES CON BANCOS LOCALES	20715,81	58845,93		38.130,12
2.01.04.01.03	CUENTAS POR PAGAR PAGOS CON TARJETAS DE CRÉDITO	1191,65	1191,65		
2.01.07.01.01	RETENCION 1% I.R X PAGAR	8751,18	9529,18		778,00
2.01.07.01.02	RETENCION 2% IR X PAGAR	196,91	248,17		51,26
2.01.07.01.03	RETENCION 8% IR X PAGAR	561,6	583,68		22,08
2.01.07.01.04	RETENCION 10% IR X PAGAR	475,61	508,94		33,33
2.01.07.01.05	RETENCIONES 30% I.V.A X COMP. BIENES X PAGAR	78,47	78,47		0,00
2.01.07.01.06	RETENCIONES 70% I.V.A X PREST. SERV. X PAGAR	236,11	259,16		23,05
2.01.07.01.07	RETENCIONES 100% I.V.A X PAGAR	1530,25	1613,75		83,50
2.01.07.02.01	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	3421,46	3421,46		
2.01.07.03.01	APORTE INDIVIDUAL 9.45% POR PAGAR	15926,47	16843,52		917,05
2.01.07.03.02	APORTE PATRONAL 11.15% POR PAGAR 1% IECE Y SECAP	20488,08	21675,39		1.187,31
2.01.07.03.03	FONDOS DE RESERVA POR PAGAR	6610,8	6837,94		227,14
2.01.07.03.04	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR PAGAR	6813,15	7033,41		220,26
2.01.07.03.05	EXTENSIÓN DE SALUD POR CONYUGES POR PAGAR	38,85	58,06		19,21
2.01.07.04.01	SUELDOS POR PAGAR	113275,67	137787,21		24.511,54

2.01.07.05.01	PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	1322,99	1322,99		
2.01.10.01.02	ANTICIPOS APORTES SOCIOS	2017,36	2097,36		80,00
2.02.02.01.03	CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS	1582,08	1582,08		
2.02.04.01.01	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS LOCALES	4097,81	4610,34		512,53
3.01.01.01.01	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO		149900		149.900,00
3.02.01.01.01	APORTES DIRECTO O DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		568000		568.000,00
3.04.01.01.01	RESERVA LEGAL		4061,08		4.061,08
3.04.02.01.01	RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA		1827,49		1.827,49
3.06.01.01.01	GANANCIAS ACUMULADAS	43298,28	65699,51		22.401,23
3.07.01.01.01	PERDIDAS Y GANANCIAS NETA DEL PERIODO	46500,2	26232,44		30.034,97
4.01.02.01.02	PRESTACION DE SERVICIOS 0% IVA		1027476,37		1.027.476,37
4.01.03.01	CUOTAS ORDINARIAS DE SOCIOS		8868,16		8.868,16
4.01.08.01.01	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		332,16		332,16
4.01.09.01.01	(-) DESCUENTO EN VENTAS	5621,89		5.621,89	
4.01.10.01.01	(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	254,96	254,96		
4.3.01.01.01	OTROS INGRESOS		5271,99		5.271,99
5.01.04.01.05	DEPRECIACION ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO COST. VENT Y PROD.	61800		61.800,00	
5.01.04.01.08	DEPREC. ACUM. VEH., EQ. DE TRANSP. Y EQ. CAM. MOVIL COST. VENT Y PROD.	24008,93		24.008,93	
5.02.01.01.01	SUELDOS DE VENTAS	124052,98		124.052,98	
5.02.01.01.03	HORAS EXTRAS 50% DE VENTAS	29343,52	3486,36	25.857,16	
5.02.01.01.04	HORAS EXTRAS 100% DE VENTAS	14117,83		14.117,83	
5.02.01.02.01	DECIMO TERCER SUELDO DE VENTAS	11276,16		11.276,16	
5.02.01.02.02	DECIMO CUARTO SUELDO DE VENTAS	5561,16		5.561,16	
5.02.01.02.03	BONIFICACIONES E INDEMNIZACIONES DE VENTAS	1178,81		1.178,81	
5.02.01.03.01	APORTE PATRONAL DE VENTAS	19136,15		19.136,15	
5.02.01.03.02	FONDOS DE RESERVA DE VENTAS	6837,94		6.837,94	
5.02.01.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN VENTAS	548		548,00	
5.02.01.08.02	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES VEHICULOS VENTAS	4069,67		4.069,67	
5.02.01.12.01	COMBUSTIBLES EN VENTAS	13604,04	1007,14	12.596,90	
5.02.01.12.02	LUBRICANTES EN VENTAS	1675,19	253,57	1.421,62	
5.02.01.14.04	GASTO MATERIALES DE IMPRENTA EN VENTAS	12		12,00	
5.02.01.14.05	REPUESTOS EN VENTAS	2192,72		2.192,72	
5.02.01.14.06	ADQUISICION DE LLANTAS	2676,68		2.676,68	
5.02.01.15.01	TRANSPORTE EN VENTAS	133,33		133,33	
5.02.01.15.02	TRANSPORTE DE COMBUSTIBLE	512088,07		512.088,07	
5.02.01.15.03	TRANSPORTE DE CARGA PESADA	112640,32		112.640,32	
5.02.01.17.01	TRANSPORTE PARA VIAJES EN VENTAS	123,7		123,70	
5.02.01.27.02	OTROS GASTOS EN VENTAS	4073,12		4.073,12	
5.02.01.27.03	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	7086,49	36,66	7.049,83	
5.02.02.02.06	VACACIONES NO GOZADAS	3646,67		3.646,67	
5.02.02.05.01	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES EN G. ADMINISTRATIVOS	5085,13		5.085,13	
5.02.02.08.01	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN G. ADMINISTRATIVOS	169,64		169,64	
5.02.02.08.02	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES EN VEHICULOS ADMINISTRATIVOS	3,07		3,07	
5.02.02.08.04	MANTENIMIENTO Y SERVICIOS DE EQUIPOS DE OFICINA	87,86		87,86	
5.02.02.09.01	ARRENDAMIENTO DE OFICINAS Y BIENES MUEBLES	3260,88		3.260,88	
5.02.02.11.01	PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD EN G. ADMINISTRATIVOS	127,51		127,51	
5.02.02.12.01	COMBUSTIBLES EN G. ADMINISTRATIVOS	2513,27	2513,27		
5.02.02.13.01	UTILIES Y SUMINISTROS DE OFICINA EN G. ADMINISTRATIVOS	1175,65		1.175,65	
5.02.02.13.02	SUMINISTROS DE COMPUTACIÓN EN G.ADMINISTRATIVOS	49,12		49,12	
5.02.02.13.03	SUMINISTROS DE LIMPIEZA EN G.ADMINISTRATIVOS	67,45		67,45	
5.02.02.13.04	GASTO DE IMPRENTA Y REPRODUCCION EN G.ADMINISTRATIVOS	81		81,00	
5.02.02.13.05	MATERIALES DE PROTECCION Y SEGURIDAD PARA EL PERSONAL	116,53		116,53	

5.02.02.16.01	GASTOS DE GESTIÓN EN G. ADMINISTRATIVOS	358,71		358,71	
5.02.02.17.01	TRANSPORTE PARA VIAJES ADMINISTRATIVOS	400,2	40	360,20	
5.02.02.17.02	HOSPEDAJE Y ALIMENTACION EN VIAJES ADMINISTRATIVOS	474,19		474,19	
5.02.02.17.03	ALIMENTACIÓN EN VIAJES ADMINISTRATIVOS	738,36	2,15	736,21	
5.02.02.17.04	VIATICOS	677		677,00	
5.02.02.17.05	TICKET AEREOS EN G. ADMINISTRATIVOS	254,92		254,92	
5.02.02.18.01	AGUA EN G. ADMINISTRATIVOS	27,13		27,13	
5.02.02.18.02	TELEFONO EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	2214,34		2.214,34	
5.02.02.18.03	CELULAR EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	156,87		156,87	
5.02.02.18.04	ENERGIA EN GASTOS ADMINISTRATIVOS	227,75		227,75	
5.02.02.18.05	SERVICIO DE INTERNET EN G. ADMINISTRATIVOS	420,21		420,21	
5.02.02.20.03	PAGOS EN NOTARIAS EN G. ADMINISTRATIVOS	2806,17	32,94	2.773,23	
5.02.02.20.05	MATRICULACIÓN VEHICULOS Y PAGOS RELACIONADOS	1613,94		1.613,94	
5.02.02.20.07	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	1102		1.102,00	
5.02.02.27.02	SEMINARIOS CURSOS Y CAPACITACIONES AL PERSONAL	150		150,00	
5.02.02.27.04	SERVICIO DE VIGILANCIA Y MONITOREO	822		822,00	
5.02.02.27.05	SUSCRIPCIÓN EN MEDIOS DE COMUNICACIÓN	48,22		48,22	
5.02.02.27.06	SOPORTE Y ASISTENCIA TÉCNICA	500		500,00	
5.02.02.27.07	SERVICIO DE ENCOMIENDAS	83,11		83,11	
5.02.02.27.08	GASTOS NO DEDUCIBLES	8274,03	0,06	8.273,97	
5.02.02.27.09	SERVICIO DE GARAGE	175,1		175,10	
5.02.02.27.10	ALQUILER DE VEHICULO	440,32		440,32	
5.02.02.27.12	SERVICIO DE HOSPEDAJE Y ALIMENTACION AL PERSONAL	9,9		9,90	
5.02.02.27.13	PUBLICACIONES EN LA PRENSA	154,56		154,56	
5.02.02.28.01	INTERESES Y MULTAS IEES	53,45	53,45		
5.02.02.28.02	INTERESES Y MULTAS SRI	28,98		28,98	
5.02.02.28.04	INTERESES Y MULTAS OTRAS INST. DEL ESTADO	29,89		29,89	
5.02.02.28.06	GASTO POR RETENCIONES ASUMIDAS	129,49	129,49		
5.02.03.01.01	GASTO EN INTERESES	2750,01	440,88	2.309,13	
5.02.03.02.01	GASTO EN COMISIONES BANCARIAS	122,6	1,35	121,25	
5.02.03.05.01	OTROS GASTOS FINANCIEROS IDENTIFICARLOS	1,25		1,25	
5.02.04.01.04	OTROS GASTOS	3430,74		3.430,74	
	SUMAN	4628009,6	4628009,6	1.434.340,52	1.434.340,52


Gerente




Contador(a),

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLES GONZALEZ CIA. LTDA.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Al 31 de diciembre del 2016

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS			TOTAL PATRIMONIO
			RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	GANANCIAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	30401	30402	30601	30701	30702	
AL FINAL DEL PERÍODO	149,900.00	568,000.00	4,061.08	1,827.49	22,401.23	18,079.96		764,269.76
REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	149,900.00	568,000.00	4,061.08	1,827.49	34,722.21	8,820.00		767,330.78
DEL PERÍODO INMEDIATO ANTERIOR	149,900.00	568,000.00	4,061.08	1,827.49	34,722.21	8,820.00		767,330.78
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:					-12,320.98	30,034.97		17,713.99
Dividendos								0.00
Resultado Integral Total del Año (Ganancia o Pérdida del ejercicio)						30,034.97		30,034.97


 Representante Legal




 Contadora

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE COMBUSTIBLE DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLES GONZALEZ CIA. LTDA.

Estado de Flujos del Efectivo - Método Directo

Al 31 de diciembre del 2026

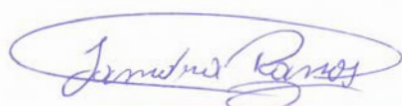
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE		SALDOS BALANCE (En US\$)
LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO		193083.84
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		201157.39
Clases de cobros por actividades de operación		1281539.78
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios		1 267,067.47
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias		8868.16
Otros cobros por actividades de operación		5604.15
Clases de pagos por actividades de operación		-1,078,073.26
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios		(871,120.29)
Pagos a y por cuenta de los empleados		(134,803.58)
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas		-9945.14
Otros pagos por actividades de operación		(62,204.25)
Intereses pagados		-2309.13
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-2034.62
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		(2,034.62)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-6039.13
Financiación por préstamos a largo plazo		38130.32
Pagos de préstamos		-23028.47
Dividendos pagados		(21,140.98)
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO		0
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		193083.64
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		1798.69
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		194882.33

CONCILIACIÓN ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	30,034.97
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	85808.93
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	85808.93
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	85313.49
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	226,938.54
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	18,274.45
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	(59,817.61)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	(130,890.03)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	1,583.75
Incremento (disminución) en beneficios empleados	29,224.39
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	201,157.39

DECLARO QUE LOS DATOS QUE CONSTAN EN ESTOS ESTADOS FINANCIEROS SON EXACTOS Y VERDADEROS
LOS ESTADOS FINANCIEROS ESTÁN ELABORADOS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIC 1,

PÁRRAFO 16)



REPRESENTANTE LEGAL





CONTADORA

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA Y COMBUSTIBLES GONZALEZ CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2016

ACTIVO:

1.01.01. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1.01.01.03.01 BANCO DEL AUSTRO CTA. CTE. N° 0011619371

Esta cuenta presenta al cierre del balance como producto del movimiento generado el monto de **USD \$ 194860.98.**, valor que se encuentra reflejado en la Conciliación Bancaria y en el Estado de Cuenta Bancaria al 31/dic/2016.

1.01.01.03.02 BANCO DEL AUSTRO CTA. AHO. N° 11643590

Esta cuenta presenta al cierre del balance el monto de **USD \$ 21.35** como producto del movimiento generado en el año, valor que se encuentra reflejado en la conciliación bancaria y el Estado de Cuenta Bancaria al 31/dic/2016.

1.01.02.05.01 CUENTAS Y DCTOS X COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Esta cuenta presenta al cierre del balance el monto de **USD \$ 87.708,19** como, cuentas pendientes de cobro por facturas emitidas de venta de servicio de transporte y cuotas socios por cobrar.

Las Cuentas por Cobrar Clientes reflejan un saldo por cobrar de \$66.885,40 (incluye cuentas por Cobrar actividades normales y cuotas socios), adicionalmente hay que liquidarse un valor de \$20.822,79; que según el programa contable, \$20274.92 son saldos arrastrados del año 2015.

CLIENTE	Valor a Cobrar
Acerías Nacionales del Ecuador Sociedad Anónima A.N.D.E.C.	1.142,32
Altamirano Villavicencio Juan Alejandro	1.714,22
Empresa Pública de Hidrocarburos	28.182,42
Samaniego Murillo Luis Gilberto	3.955,68
Transporfredcar S.A.	30.818.73
TOTAL Cta. por C. Clientes no Relacionados	65.813,37

CLIENTE	Monto a Cobrar
Bermec Eduarte Rene	600,00
Espinoza Luna Norman	120,00
González Duarte Diomar Enrique	58,80
Pineda Torres Jilber Oswaldo	240,00
Roman Ramirez Magaly Alexandra	53,23
TOTAL Cuentas por Cobrar Aportes Socios	1.072,03

SALDO POR COBRAR AL 31/DIC/2016	
Por servicio de Transporte	65.813,37
Por cuotas de socios	1.072,03
TOTAL	66.885,40

CLIENTE	Monto a Cobrar
Cia. De Transporte de Carga Pesada y Combustible González Cia. Ltda.	18.572,72
Curimilma Chalan Numian Guillermo	120,00
Delgado Castillo Silvia Piedad	132,66
Delgado Jaramillo Rodrigo Stalin	266,01
Delgado Ortiz Elvia Judith	133,00
Espinoza Luna Norman Omar	40,00
González Ordoñez Angel Humberto	62,72
Moreno Samaniego Pepe Patricio	29,78
Paute Cabrera Antonio Esteban	80,00
Pineda Torres Jilber Oswaldo	80,00
Ramos Ríos Sandra Raquel	128,00

Román Ramírez Magaly Alexandra	137,20
Samaniego Murillo Luis Gilberto	316,00
Sánchez Villavicencio Oscar Bolívar	80,00
Simancas Aguilar Honorio Antonio	242,55
Torres Iñiguez Ramiro Leonidas	80,00
Vera Cabrera Jorge Enrique	242,55
Villavicencio Armijos Silvio Manuel	90,00
Total Cuentas por Cobrar por Liquidar	20.822,79

SALDO DE CUENTAS POR COBRAR AL 31/DIC/2016	
Total del valor a cobrar	66.885,40
Saldo por Liquidarse	20.822,79
TOTAL CUENTAS POR COBRAR AL 31/DIC/2016	87.708,19

1.01.04.04.01 ANTICIPOS A EMPLEADOS

Esta cuenta presenta al cierre del balance el monto de **USD \$ 71,10** como, cuentas pendientes de cobro por anticipos entregados a empleados que están pendientes de liquidarse.

Anticipo a Empleados	Monto a Cobrar
Astudillo Morocho Andrea Carolina	71,10
Total Anticipo a Empleados por Liquidar	71,10

1.1.04.03.01 ANTICIPOS A PROVEEDORES

Esta cuenta presenta al cierre del balance el monto de **USD \$ 71.834,28** como, anticipos varios entregados.

Los Anticipos pendientes de cobro tienen un saldo de \$71.834,28, teniendo que liquidarse un valor de \$11.349,10 que según el programa contable son saldos arrastrados del año 2015.

Proveedor	Saldo
Espinoza Luna Norman Omar	1.231,93
González Duarte Jorge Antonio	46.953,92
Ramos Ríos Sandra Raquel	7.252,53
Sánchez Villavicencio Oscar Bolívar	5.046,80
Total Anticipos por Cobrar	60.485,18

Proveedor	Saldo
Bermeo Eduarte Rene	418,99
Compañía de Transporte de Carga Pesada y Combustibles González Cia. Ltda.	6.190,18
Cooperativa de Transporte Libertad Peninsular	1.521,92
Galván Castillo Dario Javier	320,00
Pineda Torres Jilber Oswaldo	2.541,56
Poma Coronel Jorge Rafael	356,15
Total Anticipos por Liquidar	11.349,10

SALDO DE ANTICIPOS PROVEEDORES POR COBRAR AL 31/DIC/2016	
Saldo por Anticipos	60.485,18
Saldo por Liquidar	11.349,10
TOTAL ANTICIPOS POR COBRAR AL 31/DIC/2016	71.834,28

1.1.04.03.03 GARANTIAS ENTREGADAS

Esta cuenta presenta al cierre del balance el monto de **USD \$ 6.000,00** como, garantía entregada (cheque 5876 del 10/nov/2015)) para contrato de trabajos en Petroecuador Catamayo, mismo que tiene que ser recuperado para proceder a la baja respectiva.

PASIVOS:

2.01.01.01.01 CUENTAS Y DTOS. X PAGAR PROVEEDORES NO RELACIONADOS LOCALES

Esta cuenta presenta al cierre del balance el monto de **USD \$ 176.771,38** por cuentas pendientes de pago que la compañía mantiene con nuestros proveedores.

Las Cuentas por Pagar Proveedores refleja un saldo de \$35.545,22, teniendo que liquidarse un valor de \$141.226,16; que según el programa contable es de en su mayoría son saldos arrastrados del año 2015.

Proveedores	Saldo
Adolfo César Torres Vilaña	21,00
Altamirano Villavicencio Juan Alejandro	1.201,60
Aregold del Ecuador S.A.	0,79
Armijos Amay Homero Podalirio	32,03
Austral	6.457,07
Banco de Loja	0,62
Calva Tapia Gina Margoth	1,54
Castillo Ayala Ivan Fernando	1.433,60
Chuquimarca Morocho Manuel Jesús	5,70
Cooperativa de Transportes Loja	50,00
Cuerpo de Bomberos de Loja	1,60
Darquea Sánchez Arturo Alberto	6,50
Dulcafé	5,95

Estación de Servicio Plazagas Cia. Ltda.	1.697,36
G4S Secure Solutions Ecuador Cia. Ltda.	34,72
González Duarte Jorge Antonio	15,13
Hotel S.A. Continental	29,15
Int Food Services Co	2.99
Iturralde Dávalos Felipe Isidro	181,83
Mantilla Ruiz Yessenia Lourdes	2,83
Molina Guzmán Wilmer Abrahan	300,00
Montarelo Martínez Damian	2,49
Ramón Cajas Flavio Adrian	1,69
Ramos Ríos Sandra Raquel	3.261,71
Samaniego Murillo Luis Gilberto	18.533,23
Sánchez Morales Luis Ricardo	2,81
Unión Caniamanga Cooperativa de Transportes	141,02
Villavicencio Armijos Silvio Manuel	2.120,26
Total por Pagar	35.545,22

Proveedores	Saldo
Almacenes Boyacá	12,24
Anibal Eduardo Poma Capa	27.07
Aseguradora del Sur C.A.	29,28
Astudillo López Jorge Oswaldo	262,00
Azanza Tinoco Rober Augusto	25,48
Bermeo Eduarte Rene	625,11
Briones Jiménez Francisco Marcelo	4,79
Cabrera Morales Manuel de Jesús	127,40

Carrión Villalta Luis Humberto	160,00
Compañía de Transporte de Carga Pesada y Combustible González Cia. Ltda.	9.291,16
Cooperativa de Transportes Libertad Peninsular	18,59
Cooperativa de Transportes Loja	65,00
Espinoza Luna Norman Omar	28.697,16
Estación de Servicios Gasosilva Cia. Ltda.	1.651,36
González Duarte Jorge Antonio	20.432,48
González Ordóñez Angel Humberto	26.281,77
Guerra Martínez Mónica Narciza	5,26
Inarpi	17,10
Jeannette Eloisa Quinteros Cuesta	4,50
Larrea Nowak Xavier Antonio	132,25
Moreno Samaniego Pepe Patricio	692,54
Mugati S.A.	4,99
Ortiz Vega Manuel Alejandro	54,45
Paute Cabrera Antonio Esteban	222,06
Poma Medina Andres Sebastian	27,00
Ramos Ríos Sandra Raquel	25.840,67
Registro de la Propiedad Cantón Loja	32,20
Román Ramírez Magaly Alexandra	485,88
Salinas Asociados y Compañía	75,66
Samaniego Murillo Luis Gilberto	24684,56
Simogas Cia. Ltda.	72,06
Tapia Salinas Modesto Eduardo	30,00
Transferunion S.A.	3,42
Unión Cariamanga Cooperativa de Transportes	119,49
Valverde Guevara Lucila Eloina	175,00

Vega Olmedo Nancy del Rosio	50,00
Villavicencio Armijos Silvio Manuel	786,19
Total por Liquidar de cuentas por Pagar	141.226,16

2.01.04.01.01 OBLIGACIONES CON BANCOS LOCALES

Esta cuenta presenta al cierre del balance el monto de **USD \$ 38.130,12** por crédito concedido a la compañía del Banco del Austro.

2.01.07.04 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS

2.01.07.04.01 SUELDOS POR PAGAR

Presenta el saldo al cierre del Balance el monto de **USD \$ 24.511,54** y comprende a sueldos pendientes de pagar a empleados y trabajadores, correspondientes a roles del mes de dic/2016 y pagados en el mes de Enero/17.

1702000094	07/02/2017	SANCHEZ VILLAVICENCIO OSCAR BOLIVAR	PR Pago sueldo marzo 2016 (reemplaza a cheque 6442)	510,17
1703000008	03/03/2017	SANCHEZ VILLAVICENCIO OSCAR BOLIVAR	PR Pago sueldo agosto 2016.	724,40
1701000014	04/01/2017	QUISPE JIMENEZ GUIDO RICARDO	PR Pago sueldo mes de Septiembre 2016.	485,42
1701000021	05/01/2017	SANCHEZ VILLAVICENCIO OSCAR BOLIVAR	PR Pago sueldo mes de septiembre 2016	724,40
1701000189	05/01/2017	CARRION LOAIZA USBAR MOISES	PR Pago sueldo octubre 2016.	623,55
1701000023	05/01/2017	CEVALLOS CUARAN SAUL REMIGIO	PR Pago sueldo del mes de octubre 2016	373,06
1701000024	05/01/2017	GONZALEZ ORDOÑEZ ANGEL HUMBERTO	PR Pago sueldo del mes de octubre 2016	510,17
1701000118	05/01/2017	GONZALEZ ORDOÑEZ LUIS GONZALO	PR Pago sueldo octubre 2016	310,17
1701000025	05/01/2017	QUISPE JIMENEZ ANGEL GEOVANNY	PR Pago sueldo del mes de octubre 2016	684,99
1701000015	04/01/2017	QUISPE JIMENEZ GUIDO RICARDO	PR Pago sueldo mes de octubre 2016.	485,60
1701000026	05/01/2017	SANCHEZ VILLAVICENCIO OSCAR BOLIVAR	PR Pago sueldo del mes de octubre 2016	724,40
1701000028	05/01/2017	YAGUANA MONTAÑO CARLOS IVAN	PR Pago sueldo del mes de octubre 2016	724,40
1701000190	05/01/2017	CARRION LOAIZA USBAR MOISES	PR Pago sueldo mes noviembre 2016.	623,98
1701000030	05/01/2017	CEVALLOS CUARAN SAUL REMIGIO	PR Pago sueldo del mes de noviembre 2016	559,63
1701000031	05/01/2017	ESPINOZA TENE IVAN VICENTE	PR Pago sueldo del mes de noviembre 2016	724,40
1701000032	05/01/2017	GONZALEZ ORDOÑEZ ANGEL HUMBERTO	PR Pago sueldo del mes de noviembre 2016	1.575,56
1701000033	05/01/2017	GONZALEZ ORDOÑEZ LUIS GONZALO	PR Pago sueldo del mes de noviembre 2016	1.486,95

1701000034	05/01/2017	INLAGO CUASCOTA LUIS ORLANDO	PR Pago sueldo del mes de noviembre 2016	559,63
1701000035	05/01/2017	PAUTE RAMOS NICOLE ESTEFANY	PR Pago sueldo del mes de noviembre 2016	373,65
1701000036	05/01/2017	QUISPE JIMENEZ ANGEL GEOVANNY	PR Pago sueldo del mes de noviembre 2016	684,99
1701000016	04/01/2017	QUISPE JIMENEZ GUIDO RICARDO	PR Pago sueldo mes de Noviembre 2016.	485,78
1701000037	05/01/2017	SANCHEZ MORALES LUIS RICARDO	PR Pago sueldo del mes de noviembre 2016	559,63
1701000038	05/01/2017	SANCHEZ VILLAVICENCIO OSCAR BOLIVAR	PR Pago sueldo del mes de noviembre 2016	724,40
1701000039	05/01/2017	YAGUANA MONTAÑO CARLOS IVAN	PR Pago sueldo del mes de noviembre 2016	724,40
				15.963,73

1701000041	06/01/2017	BERMEO EDUARTE RENE	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	301,99
1701000197	06/01/2017	CARRION LOAIZA USBAR MOISES	PR Pago sueldo diciembre 2016.	623,98
1701000043	06/01/2017	CEVALLOS CUARAN SAUL REMIGIO	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	559,63
1701000044	06/01/2017	ERAZO NUÑEZ ENRIQUE GEOVANNY	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	20,43
1701000045	06/01/2017	ESPINOZA TENE IVAN VICENTE	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	724,40
1701000046	06/01/2017	GONZALEZ ORDOÑEZ ANGEL HUMBERTO	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	510,17
1701000047	06/01/2017	GONZALEZ ORDOÑEZ LUIS GONZALO	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	427,86
1701000048	06/01/2017	INLAGO CUASCOTA LUIS ORLANDO	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	559,63
1701000049	06/01/2017	MANI ILLA RUIZ YESSSENIA LOURDES	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	537,64
1701000050	06/01/2017	PAUTE RAMOS NICOLE ESTEFANY	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	169,17
1701000051	06/01/2017	QUISPE JIMENEZ ANGEL GEOVANNY	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	684,99
1701000052	05/01/2017	QUISPE JIMENEZ GUIDO RICARDO	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	485,96
1701000053	06/01/2017	RAMOS RIOS SANDRA RAQUEL	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	1.000,00
1701000054	06/01/2017	SANCHEZ MORALES LUIS RICARDO	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	493,16
1701000055	06/01/2017	SANCHEZ VILLAVICENCIO OSCAR BOLIVAR	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	724,40
1701000056	06/01/2017	YAGUANA MONTAÑO CARLOS IVAN	PR Pago sueldo mes de diciembre 2016	724,40
				8.547,81

TOTALES EN EL PERIODO:				24.511,54
-------------------------------	--	--	--	------------------

3.01 CAPITAL

3.01.01.01 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Presenta el saldo al cierre del Balance el monto de **USD \$ 149.900,00**, que comprende el capital suscrito inicial con el que inicia la compañía.

3.02.01.01.01 APORTES DIRECTOS DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES

Presenta el saldo al cierre del ejercicio el valor de **USD \$ 568.000,00**, valor que corresponde al Aumento de Capital solicitado por los socios, según Acta de Junta Universal del 27/nov/2015, que consta en Escritura 2015-11-01-02-P09144.

NÓMINA DE SOCIOS Y ACCIONISTAS CON SUS APORTES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

Nº	Socio	Valor de Aumento de Capital
1	Bermec Eduarte Rene	69.842,00
2	Espinoza Luna Norman Omar	61.936,00
3	González Duarte Diomar Enrique	33.905,00
4	González Duarte Jorge Antonio	51.905,00
5	González González Nelson	9.499,00
6	González Ordóñez Angel Humberto	54.499,00
7	Moreno Samaniego Pepe Patricio	5.936,00
8	Paute Cabrera Antonio Esteban	5.936,00
9	Pineda Torres Jilber Oswaldo	51.936,00
10	Ramos Ríos Sandra Raquel	101.499,00
11	Román Ramírez Magaly Alexandra	60.390,00
12	Samaniego Murillo Luis Gilberto	68.450,00
13	Sánchez Villavicencio Oscar Bolívar	23.936,00
14	Villavicencio Armijos Silvio Manuel	64.358,00
15	Torres Iñiguez Ramiro Leonidas	58.873,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO DE LA COMPAÑIA		717.900,00

3.07.01. GANANCIA NETA DEL PERIODO

3.07.01.001 RESULTADOS DEL EJERCICIO

Como resultado del movimiento generado de los meses de Enero, Febrero, Marzo, Abril, Mayo, Junio, Julio, Agosto, Septiembre, Octubre, Noviembre y Diciembre del 2016, presenta el monto de **USD \$ 30.034,97**, valor del cual se distribuirá el 15% para los empleados de la compañía. (\$4.505,25).

Loja, 18 de mayo de 2017



Yessenia Mantilla Ruiz
CONTADORA