

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOSSA**

Estados Financieros

Periodos

Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016

Con el Informe del Auditor Independiente



# COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOSSA

Estados Financieros

Periodos

Por los años terminados al 31 de Diciembre del 2017 y 2016

Índice del Contenido

Informe del Auditor Independiente

Estados de Situación Financiera

Estados de Resultados Integral

Estados de Cambios en el Patrimonio

Estados de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

## **Abreviaturas usadas:**

NIAA	-	Normas Internacionales de Auditoria y Aseguramiento.
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad.
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera.
US\$	-	Dólares de los Estados Unidos de América.
Compañía	-	COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOSSA



# Juan Candelario Terán

Contador Público Autorizado

Urb. La Rioja etapa Asturias Mz. 9 Villa 33 Guayaquil – Ecuador	Auditor Externo Independiente	Teléfono: 593-4-2 6013575 Celular: 0984166930 E-mail: j_candelario_teran@hotmail.com
---	-------------------------------	--

## Informe de Auditoría emitido del Auditor Independiente

A los Señores de la Junta General de Accionistas de:

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOSSA**

### Opinión

1. He examinado los estados financieros de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOSSA que incluyen el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes Estados de Resultados Integrales, Cambios en el Patrimonio Neto de los Accionistas y de Flujos de Efectivo por los años terminados en esas fechas, que incluyen un resumen de las principales políticas de contabilidad significativa y otras notas explicativas a los estados financieros.
2. En mi opinión, los estados financieros adjuntos, se presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera, estados de resultados integral, cambios en el patrimonio netos de los accionistas y de flujos de efectivo de la empresa COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOSSA., terminados el 31 de diciembre de 2017, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) acogidas por la Superintendencia de Compañías, Seguros y Valores del Ecuador.

### Fundamentos de la opinión

3. He efectuado la Auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría NIA. Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la Sección Responsabilidades del Auditor en relación con la Auditoría de los Estados Financieros de Mi Informe. Soy independiente de la Entidad de conformidad con el Código de Ética para Contadores Profesionales emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir mi opinión.

### Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros

4. La administración de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOSSA., es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la



preparación y presentación razonable de los estados financieros que estén libres de presentaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debido a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas y elaborando estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias del entorno económico en que desarrolla sus operaciones la Compañía.

5. En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la entidad de continuar como Empresa en Marcha, utilizando dicha norma contable como base fundamental, los Administradores de la Compañía son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

#### **Responsabilidad del Auditor Independiente**

6. Mi responsabilidad, es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base a mi auditoría dirigida de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA respecto al año 2017. Estas normas requieren que cumpla con requisitos éticos, y que planifique y realice la auditoría para obtener seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.
7. Una auditoría incluye desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del Auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de presentación errónea de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debido a fraude o a error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el Auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOSSA para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiadas en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOSSA. Una auditoría también incluye, evaluar la propiedad de las políticas contables usadas y a lo razonable de las estimaciones contables realizadas por la Administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para mis opiniones de auditoría.

#### **Informe sobre otros requisitos legales**

8. La opinión sobre el cumplimiento de obligaciones tributarias como agente de recepción y percepción de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOSSA., por el año terminado el 31 de diciembre del 2017, se emite por separado.



C.P.A. Juan Candelario Terán  
SC-RNAE -2 No. 381  
Registro Nacional 33.813

Guayaquil, 12 de Marzo del 2018



COMPAÑÍA DE TRANSPORTETURISTICA DOSMILTRES S.A. CONTRATUDOS S. A.

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

Expresado en US \$ Dólares

	2017	2016
<b>Flujos de efectivos procedentes de (utilizandos en) las actividades de operación:</b>		
Cobros procedentes de bienes y prestación de servicios	1,110,436	450,778
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(646,237)	(186,413)
Otras entradas(salidas) de efectivo	(194,696)	(240,700)
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>	<b>269,504</b>	<b>23,665</b>
<b>Flujos de efectivos procedentes de (utilizandos en) las actividades de inversión:</b>		
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	(48,589)	(2,450)
<b>Flujos de efectivo utilizado en las actividades de inversión</b>	<b>(48,589)</b>	<b>(2,450)</b>
<b>Flujos de efectivos procedentes de (utilizandos en) las actividades de financiamiento:</b>		
Otras entradas(salidas) de efectivo	25,000	(12,918)
<b>Flujos de efectivo utilizado en las actividades de financiamiento</b>	<b>25,000</b>	<b>(12,918)</b>
<b>Aumento (disminución) neto en efectivo</b>	<b>245,914</b>	<b>8,297</b>
Efectivo en caja y bancos al inicio del período	23,665	15,368
Efectivo en caja y bancos al final del período	269,504	23,665
<b>Conciliación entre la ganancia(pérdida) neta y los flujos de operación</b>		
Utilidad Neta	40,541	(33,198)
<b>Ajustes por partidas distintas al efectivo</b>		
Ajuste por gasto de depreciación y amortización	236,913	(81,751)
Ajuste por partidas que no requieren desembolso	(2,926)	
Ajuste por gasto por impuesto a la renta	(8,252)	
Ajuste por gasto por participación de trabajadores	(6,081)	
<b>Cambios en Activos y Pasivos</b>		
(Incremento) disminución en activos financieros	(32,134)	81,162
(Incremento) disminución en activos por impuestos corrientes	91,291	12,896
Incremento (disminución) en pasivos financieros	(49,924)	44,555
Incremento (disminución) en pasivos por impuestos corrientes		
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación</b>	<b>269,428</b>	<b>23,665</b>



Sr. Pablo Campozano Durazno  
Gerente General



C.P.A. Santiago Zavala  
Contador



**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOS S. A.**  
**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL**

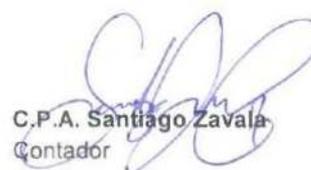
Al 31 de diciembre del 2017 y 2016

Expresado en US \$ Dólares

	<u>NOTAS</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos:			
Ingreso por Servicios de Transporte	1(a)	1,043,480	531,940
Costos de Ventas		(705,561)	(310,060)
Margen Bruto en Operación		<u>337,919</u>	<u>221,880</u>
Gastos de administración		(332,198)	(255,078)
Otros Ingresos Venta de Vehículos		34,821	0
Total gastos de administración		<u>(297,377)</u>	<u>(255,078)</u>
Utilidad antes del 15% de Participación de Trabajadores		<u>40,541</u>	<u>(33,198)</u>
15% Participación Trabajadores		(6,081)	0
Utilidad antes del Impuesto a la Renta		<u>34,460</u>	<u>(33,198)</u>
Gastos No deducibles		3,050	0
Utilidad Gravable		<u>37,510</u>	<u>(33,198)</u>
Impuesto a la renta causado 2017 y ( Anticipo Unico 2016)		<u>(8,252)</u>	<u>(9,247)</u>
Resultado neto de ejercicio		<u>29,258</u>	<u>(42,445)</u>
Reserva Legal		<u>2,926</u>	<u>0</u>
Resultado Neto del Ejercicio		<u>26,332</u>	<u>(42,445)</u>



**Sr. Pablo Campozano Durazno**  
Gerente General



**C.P.A. Santiago Zavala**  
Contador

Véanse las notas a los estados financieros



**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOS S. A.**  
**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA**  
 Al 31 de diciembre del 2017 y 2016  
 Expresado en US \$ Dólares

	NOTAS	2017	2016
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	269,504	23,665
Activos financieros			
Clientes		79,550	111,684
Activos por impuestos corrientes		0	1,549
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<u>349,053</u>	<u>136,898</u>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Vehículos y Muebles y Equipos netos	4	759,719	932,261
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<u>759,719</u>	<u>932,261</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u>1,108,773</u>	<u>1,069,159</u>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Obligaciones Bancarias Porción Corriente	5	23,039	14,067
Pasivos Financieros ( Proveedores)		160,613	210,538
Otros Pasivos		8,957	0
Pasivos por impuestos corrientes		890	0
Gastos Acumulados por Pagar		9,431	14,574
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<u>202,931</u>	<u>239,178</u>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>			
Accionistas	6	633,213	582,213
Obligaciones Bancarias	5	20,291	24,687
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<u>653,505</u>	<u>606,901</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<u>856,435</u>	<u>846,079</u>
<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>			
Capital social	7	1,500	1,500
Aportes Futuro Aumento de Capital	8	169,573	202,771
Reserva legal		2,926	0
Resultados de años anteriores		52,006	52,006
Resultado del ejercicio		26,332	(33,198)
<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<u>252,337</u>	<u>223,079</u>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>		<u>1,108,773</u>	<u>1,069,159</u>



**Sr. Pablo Campozano Durazno**  
Gerente General



**C.P.A. Santiago Zavala**  
Contador

Véanse las notas a los estados financieros



**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOS S. A.**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
 Al 31 de diciembre del 2017 y 2016  
 Expresado en US \$ Dólares

	Capital Social	Aporte Aumento Capital	Reseva legal	Resultados Acumulados	Patrimonio Total
Saldos al 31 de Diciembre del 2015	<u>1,500</u>	<u>202,771</u>	<u>0</u>	<u>52,006</u>	<u>256,277</u>
Resultado del ejercicio				(33,198)	(33,198)
Saldos al 31 de Diciembre del 2016	<u>1,500</u>	<u>202,771</u>	<u>0</u>	<u>18,808</u>	<u>223,079</u>
Compensación de Pérdidas Año 2015		(33,198)		33,198	0
Resultado del ejercicio				26,332	26,332
Reserva Lrgal			2,926		2,926
Saldos al 31 de Diciembre del 2017	<u>1,500</u>	<u>169,573</u>	<u>2,926</u>	<u>78,338</u>	<u>252,337.37</u>



**Sr. Pablo Campozano Durazno**  
Gerente General



**C.P.A. Santiago Zavala**  
Contador



(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

---

(1) a) **Descripción del negocio**

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S. A. COTRATUDOSSA., fue constituida en Ecuador en la Ciudad de Cuenca, en Junio 30 del 2003 e inscrita en el registro mercantil en Julio 30 del 2003, su actividad principal es el Servicio de Transporte para turistas nacionales como extranjeros dentro del Cantón Cuenca.

Mediante Resolución No. 003-RPO-001-2015-ANT de la Agencia de Regulación y Control del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, se renovó en Junio 04 del 2015 el Permiso de Operación por 10 años hasta el 04 de Junio del 2015, a 29 Socios- Vehículos de la Compañía.

El domicilio tributario de la compañía está ubicado en la Ciudad de Cuenca, calle Colombia No. 2-96 y México, asignado con el Número de R.U.C. 0190320340001

Los Ingresos por Servicios de Transportes durante el año 2017 y 2016 ascendieron a US\$ 1.043,480 US\$ 531,940 respectivamente.

b) **Situación Actual País**

La previsión oficial del Banco Central del Ecuador es que la economía nacional presenta un crecimiento de 1,5% en 2017 superior en 0.90% con relación al año 2016.

Por su parte, el ministro de Economía y Finanzas, Carlos De la Torre, enfatizó que en el Presupuesto de 2017 se logró disminuir el déficit fiscal a 4,5 % del PIB y para 2018 a 3,9 %, revirtiendo la situación que encontró hace seis meses. "Con objetivos macroeconómicos muy claros, la meta gubernamental es lograr un equilibrio fiscal en los próximos años"

El Ministro aseguró que se fortalecieron las conversaciones con los organismos multilaterales como el FMI, la Organización de Países Exportadores de Petróleo (OPEP) y el Banco Mundial; en cuanto a la Proforma del próximo año, se fijó un valor de \$41,92 por barril de petróleo y el valor promedio en las últimas semanas ha estado sobre los \$50.

Para el año 2018, el BCE sostiene que la economía crecerá en 2%, sustentada en la recuperación de los niveles de inversión que alcanzaría el 3,6%, y en las exportaciones de los principales productos no petroleros que subiría un 3,5%.

Según las proyecciones, la inversión del sector privado podría llegar a los 2.000 millones de dólares, especialmente en actividades como la construcción y la minería. Se espera también que otros sectores económicos se dinamicen para fortalecer las exportaciones tanto de bienes primarios como industrializados, es decir aquellas que tengan un mayor valor agregado.

La inflación del 2017 cerró en -0.20% que representa una disminución del -1.32% con respecto al indicador del año anterior.

La tasa de desempleo alcanzó un nivel de 4.6% en el 2017, lo que representa una disminución de 0.60 % con respecto al indicador del mismo período del año anterior.



(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

---

En Diciembre del 2017 se publicó la Ley Orgánica para la Reactivación de la Economía, Fortalecimiento de la Dolarización y Modernización de la Gestión Financiera un resumen de las principales reformas tributarias se resume a continuación:

- Nuevas Microempresas estarán exentas del impuesto a la renta durante 3 años, desde el primer año que generen ingresos operacionales.
- Incremento de la tarifa de impuesto a la renta de Sociedades del 22% al 25% y cuando la Sociedad tenga accionistas, socios o beneficiarios residentes en paraísos fiscales o regímenes de menor imposición o cuando la sociedad incumpla el deber de informar sobre sus accionistas la tarifa será del 28%.
- No será deducible del impuesto a la renta y no será crédito tributario el IVA, en pagos en efectivo superiores a \$ 1.000 que no utilicen el Sistema Bancario.
- Se establece multa el valor mayor entre el 1 por mil del total de activos o el 1% de los ingresos mes o fracción de mes para sujetos que no declaren al SRI la información de su patrimonio en el exterior.
- Elimina el impuesto a las tierras rurales.

c) **Situación Actual del Sector Turístico**

El Gobierno Nacional por medio del Ministerio de Turismo a finales del año 2017 lanzó la Gran Feria Turística del Ecuador bajo el slogan ECUADOR, TU LUGAR EN EL MUNDO, una meta muy ambiciosa para el acontecer turístico nacional, concebida para motivar a los ecuatorianos a visitar las bellezas turísticas que tiene el País. Proyecto enfocado al turismo interno, que cuenta con el respaldo de Entidades Públicas, la Industria Turística del País (Sector Hotelero, Líneas Aéreas, Transporte Turístico, entre otros) que busca generar una reacción inmediata y a corto plazo de los Ecuatorianos, para que viajen los 365 días del año, a la fecha se realizó la etapa de lanzamiento y promoción, la etapa de venta de programas turísticos permitirán obtener los réditos deseados.

Durante el año 2018 el Gobierno declaró cielos abiertos para incentivar la Industria Turística mejorando la conectividad del País con el resto del mundo.

(2) **Resumen de Principales Políticas Contables**

**Bases de presentación**

Los estados financieros de la entidad comprenden el estado de situación financiera, estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2017 y 2016. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera – NIIF para Pymes.

**Declaración Explícita**

La Administración de la Compañía ha procedido a la emisión final de los presentes estados financieros con fecha 01 de Marzo del 2018, los mismos fueron debidamente autorizados de manera que sean puestos a disposición de la Junta General de Accionistas y resolvió su aprobación el 12 de Marzo del 2018.



(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

---

### **Moneda de Presentación**

Los Estados Financieros de la Compañía se expresan en Dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada en el Ecuador a partir de Marzo del año 2000, en consecuencia, la moneda funcional del ambiente económico primario donde opera la Compañía y la moneda de presentación de los Estados Financieros, es el Dólar de los Estados Unidos de América.

### **Instrumentos Financieros**

Los instrumentos financieros son contratos que dan lugar simultáneamente, a un activo financiero en una empresa y a un pasivo financiero o un instrumento de capital, en el caso de la Compañía, los instrumentos financieros corresponden a instrumentos financieros primarios tales como efectivo, cuentas por cobrar, cuentas por pagar y acciones de la Compañía( instrumentos patrimoniales). Se registran inicialmente a su valor razonable, más los costos directamente relacionados a la transacción de compra o emisión de este y se registran al momento que existe el compromiso de adquirir tales activos. El reconocimiento de un activo financiero se da de baja cuando el derecho contractual de la Compañía sobre los flujos de efectivo del activo financiero expira o cuando la Compañía transfiere el activo financiero a otra parte sin retener el control o los riesgos o beneficios de este activo. En el caso de los pasivos financieros, estos se dan de baja cuando la obligación específica expira o es cancelada. Un detalle es el siguiente:

- Cuentas por Cobrar.- Se registran al costo, al momento de la negociación de la venta del producto y cuando es efectuada la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los productos.
- Cuentas por Pagar.- Son registradas al costo, esto al momento de la negociación de la compra de materia prima, larvas y bienes y de la recepción de servicios (prestación de los servicios profesionales o de terceros) que son utilizados en el proceso operativo y administrativo.
- Las NIIF para Pymes requieren ciertas revelaciones acerca de los instrumentos financieros, que tienen relación con los diferentes riesgos que afectan COMPAÑÍA DE TRANSPORTE TURISTICA DOSMILTRES S.A. COTRATUDOSSA., tales como mercado, financieros y generales de negocio que se detalla a continuación:

### **Mercado**

La compañía opera en el mercado turístico nacional y local de la Ciudad de Cuenca, brindando el servicio de transporte a turistas nacionales y extranjeros.

### **Financieros**

La Compañía no asume riesgos de fluctuaciones de tipos de cambios debido a que todas las operaciones de compra y venta se realizan en dólares de los Estados Unidos de América. El índice de rotación de la cartera es de 08 días.

### **Generales de Negocio**

La Compañía mantiene pólizas de seguro que cubren daños de sus activos y daños a terceros y su personal se encuentra afiliado al IESS.



(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

---

**a) Efectivo en Caja y Bancos**

Para propósitos de efectivo, la Compañía considera efectivo las cuentas de caja y saldos en cuentas bancarias de Bancos y Cooperativa de Ahorro locales.

**b) Vehículos Muebles y Equipos netos**

Los vehículos, muebles y equipos están registrados al costo de adquisición re expresados y convertido a dólares de los Estados Unidos de América y se deprecian utilizando el método de línea recta, en base a la vida útil estimada de los respectivos activos, según los siguientes porcentajes anuales:

Vehículos	20%
Muebles y equipos de oficina	10%
Equipos de computación	33%

Los desembolsos por reparación y mantenimiento efectuados para mantener el beneficio económico futuro esperado de vehículos muebles y equipos se reconocen como gastos cuando incurren.

**c) Reconocimiento de ingresos y costos**

Los ingresos por venta son reconocidos una vez que se presta el servicio de traslado en los vehículos de la Compañía a Clientes Nacionales y Extranjeros transfiriendo la totalidad de los riesgos y beneficios de los servicios de transporte y traslado.

Los costos operativos y administrativos se registran al costo una vez de recibido y devengado a favor de la Compañía.

Los costos por obligaciones bancarias se registran por el método del devengado al estado de resultados mensualmente.

**d) Participación de Trabajadores**

La compañía, reconoce con cargo a resultados del año en que se devenga, el 15% de participación de trabajadores en las utilidades, de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo Ecuatoriano, durante el año 2017 se determinó una Participación de Trabajadores por \$ 6,081

**e) Impuesto a la renta**

La Ley de Régimen Tributario Interno, establece la tarifa de impuesto a la renta del 22% para el año 2017 y 2016 para Sociedades y del 12% en caso de reinversión de utilidades.



(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

f) **Uso de Estimaciones**

La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con las NIIF para Pymes requiere que la Administración efectúe ciertas estimaciones inherentes a la actividad económica de la Compañía que inciden sobre la presentación de los Estados Financieros. Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Administración de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

(3) **Efectivo en Caja y Bancos**

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, corresponden a saldos que se mantienen en cuenta corriente y de Ahorro en Banco y Cooperativa de Ahorro, los cuales están disponibles a la vista, no existiendo restricción alguna que limite su uso.

<b>Diciembre 31.</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>(Dólares)</b>	
Caja General	241.674	0
Banco Pichincha	24.636	23.665
Cooperativa CREA	3.214	0
<b>Total</b>	<b>268.823</b>	<b>23.665</b>

(4) **Vehículos, Muebles Equipos netos**

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

	Saldo al 31/12/2016	Adiciones	Ventas y Devoluciones	Saldo al 31/12/2017
Vehículos	US\$ 1.589.575	98.214	(34.821)	1.652.968
Muebles y Enseres	14.703	0	0	14.703
Equipos de Computación	10.530	978	0	11.508
Total Costo	US\$ 1.614.807	99.192	(34.821)	1.679.178
Total Depreciación Acumulada	US\$ (682.546)	(236.913)	0	(919.459)
Activos Netos	US\$ <b>932.261</b>	<b>(137.720)</b>	<b>(34.821)</b>	<b>757.719</b>



(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

Los gastos de mantenimiento y reparación son llevados a resultados en el periodo en que incurren.

(5) **Cuentas por Pagar Accionistas**

Corresponde a Préstamo de Accionistas para compra de Vehículos y no devenga intereses.

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, un detalle es el siguiente:

<b>Diciembre 31.</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>(Dólares)</b>	
Leonardo Albarracin	52,024	52,024
Vilma Espinoza	35,037	35,037
Silvio Vera	35,119	35,119
Patricio Guerrero	73,661	73,661
Fernando Castro	24,107	24,107
Fabian Minchalo	21,964	21,964
Wilson León	73,661	73,661
Freddy Albarracin	194,036	194,036
Rómulo Ortega	18,080	18,080
Raúl Orellana	20,000	20,000
Pablo Camposano	51,000	0
Juan Orellana	34,524	34,524
<b>Total</b>	<b>633,213</b>	<b>582,213</b>

(6) **Impuesto a la Renta por Pagar**

El impuesto a la renta causado al 31 de diciembre del 2017 se determinó en \$ 8.252 y para el año 2016 se determinó en \$ 9.247 por el anticipo de impuesto a la renta convertido en impuesto único por la pérdida del ejercicio.

A la fecha de emisión de este informe, las declaraciones de impuesto a la renta del 2014 al 2017 no han sido revisadas por el SRI.

La Ley de Régimen Tributario Interno establece que las Sociedades Jurídicas deben pagar sobre la utilidad luego del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% en el 2017 y 2016 de impuesto a la renta.

(7) **Capital**

Al 31 de diciembre del 2017, el Capital está constituido por 1500, acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación de valor nominal US\$ 1,00 cada una.



(En Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

---

(8) **Aporte de Accionistas**

Al 31 de diciembre del 2017, el saldo de Aportes de Accionistas es de \$ 169,573 y los Accionistas durante el año 2017, decidieron compensar la Pérdida del Ejercicio del año 2016 por \$ (33,198).

(9) **Eventos Subsecuentes**

Entre el 31 de diciembre del 2017 y hasta la emisión de este informe (Marzo 12 del 2018), no se produjeron eventos que en la opinión de la administración de la compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros.

