



"EMPRESA TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO"
RUC: 1891710727001

AUDITORÍA FINANCIERA:	Informe de Auditoría Externa
AUTOR:	C.P.A. Ing. Damián Yagchirema Mg.
RUC - AUDITOR:	1803436953001
AUDITOR EXTERNO:	SCVS - RNAE - 971
EJERCICIO ECONÓMICO:	Enero a Diciembre del 2015
DIRECCIÓN DE LA EMPRESA:	Baños, Av. Pedro Vargas s/n y Bersabe Silva

Baños, 15 de Julio del 2016



"EMPRESA TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO"

ÍNDICE DE CONTENIDOS

Pág.

CAPITULO I

DICTAMEN.....	4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL.....	8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.....	9
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO.....	10
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	12

ABREVIATURA UTILIZADA:

USD	-	Dólar estadounidense
LTDA	-	Limitada
SRI	-	Servicio de Rentas Internas
IVA	-	Impuesto al Valor Agregado
IRF	-	Impuesto Retención en la Fuente
IESS	-	Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social
RUC	-	Registro Único de Contribuyentes
NIC	-	Normas Internacionales de Contabilidad
NIA	-	Normas Internacionales de Auditoría
LORTI	-	Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno
NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera



CAPITULO I
DICTAMEN Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de Accionistas y/o Administración de la compañía **TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO**

Dictamen sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la compañía **TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes estados de resultados integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros

La Administración de compañía **TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO**, es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). 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 representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Condujimos nuestra auditoría de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos así como que planeemos y desempeñemos la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.

Una auditoría implica 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 representación de importancia relativa de los estados financieros, ya sea debida a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante a la preparación y presentación razonable de los estados financieros por la entidad, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el fin de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la propiedad de las políticas contables usadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros. Creemos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión



En nuestra opinión, los estados financieros se presentan razonablemente, excepto en la nota 6, 8, 9, y 10 en todos los aspectos importantes, la situación financiera de compañía **TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO**, al 31 de diciembre del 2015 y el desempeño de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Énfasis y aspectos legales.

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción por el ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2015, se emite por separado.

Baños, 15 de Julio del 2016

Atentamente,

C.P.A. Ing. Damián Yagchirema Mg.
AUDITOR EXTERNO
SCVS - RNAE - 971



TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO (1)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS (2)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

CUENTAS	NOTAS	DIC-2015	DIC-2014	(+) (-) VARIACIÓN
ACTIVOS				
CORRIENTE	-3	248.499,52	389.498,15	-140.998,63
DISPONIBLE	-3	26.893,71	206.263,24	-179.369,53
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	-3	14.161,30	23.514,56	-9.353,26
BANCOS	-3	3.349,17	73.096,39	-69.747,22
FONDOS NO DEPOSITADOS	-3	9.383,24	9.652,29	-269,05
INVERSIONES	-3	0,00	100.000,00	-100.000,00
ACTIVO FINANCIERO	-4	173.774,26	114.094,37	59.679,89
CUENTAS POR COBRAR	-4	33.886,12	47.413,36	-13.527,24
(-) PROVISIÓN INCOBRABLES	-4	-4.732,83	-4.490,08	-242,75
DOCUMENTOS POR COBRAR	-4	0,00	888,80	-888,80
ANTICIPOS	-4	95.899,11	28.287,04	67.612,07
IMPUESTOS ANTICIPADOS	-4	43.989,03	37.505,17	6.483,86
INVENTARIOS	-5	47.831,55	69.140,54	-21.308,99
INVENTARIOS ESTACIÓN BAEZA	-5	8.915,04	15.733,93	-6.818,89
LUBRICADORA	-5	15.351,03	23.653,11	-8.302,08
TALLER	-5	27.541,44	31.284,01	-3.742,57
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO	-5	-3.975,96	-1.530,51	-2.445,45
ACTIVOS NO CORRIENTES	-6	1.248.432,07	1.142.662,36	105.769,71
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-6	1.248.432,07	1.142.662,36	105.769,71
DEPRECIABLES	-6	706.691,92	696.216,79	10.475,13
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-6	-155.432,10	-113.517,02	-41.915,08
NO DEPRECIABLES	-6	697.172,25	559.962,59	137.209,66
ACTIVO INTANGIBLE	-7	9.586,25	9.586,25	0,00
OTROS INTANGIBLES	-7	3.306,25	8.925,74	-5.619,49
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-7	0,00	-5.619,49	5.619,49
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-7	6.280,00	6.280,00	0,00
TOTAL ACTIVOS		1.506.517,84	1.541.748,76	-35.228,92

Sr. Nelson Marcelo López
GERENTE

CPA Ing. Maritza Mejía C.
CONTADORA
RUC: 1803007762001



TRANSINER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO (1)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVOS (2)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

CUENTAS	NOTAS	DIC-2015	DIC-2014	(+) (-) VARIACIÓN
PASIVOS				
CORRIENTE	-8	208.220,93	113.446,70	94.774,23
CUENTAS POR PAGAR	-8	49.625,28	70.009,70	-20.384,42
OBLIGACIONES BANCARIAS	-8	105.638,05	-7,02	105.645,07
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	-8	41.805,77	39.077,61	2.728,16
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-8	7.367,04	639,40	6.717,64
CUENTAS POR PAGAR INST. PUBLICAS	-8	3.794,79	3.727,01	67,78
CUENTAS POR PAGAR IESS	-8	2.986,62	3.166,76	-180,14
CUENTAS POR PAGAR SRI	-8	808,17	560,25	247,92
PASIVO NO CORRIENTE	-8	838.669,88	971.214,36	-132.544,48
PASIVOS A LARGO PLAZO	-8	838.669,88	971.214,36	-132.544,48
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINAN	-8	158.059,16	283.326,55	-125.267,39
PRÉSTAMOS ACCIONISTAS L.P	-8	680.610,72	687.887,81	-7.277,09
TOTAL PASIVOS		1.046.890,81	1.084.661,06	-37.770,25
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	-9	19.220,00	19.220,00	0,00
RESERVAS	-9	3.523,46	3.523,46	0,00
UTILIDADES/PERDIDAS EJERCICIO	-9	112.388,56	112.388,56	0,00
UTILIDADES 2015	-10	2.541,33	0,00	2.541,33
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-9	321.953,68	321.953,68	0,00
TOTAL PATRIMONIO		459.627,03	457.085,70	2.541,33
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		1.506.517,84	1.541.746,76	-35.228,92

Sr. Nelson Marcelo López
GERENTE

CPA Ing. Maritza Mejía C.
CONTADORA
RUC: 1803007762001



TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO (1)
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL - COMPARATIVOS (2)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

CUENTAS	NOTAS	DIC-2015	DIC-2014	(+) (-) VARIACIÓN
INGRESOS				
INGRESOS OPERACIONALES	-10	2.591.187,04	2.983.810,42	-392.623,38
VENTAS NETAS	-10	2.517.526,93	2.866.620,80	-349.093,87
INGRESOS NO OPERACIONALES	-10	73.660,11	117.189,62	-43.529,51
COSTOS	-10	-2.185.468,53	-2.461.160,58	295.692,05
COSTO DE VENTAS ESTACIÓN BAEZA	-10	-2.146.119,45	-2.437.448,02	291.328,57
COSTO DE VENTAS LUBRICADORA	-10	-17.520,57	-22.544,14	5.023,57
COSTO DE VENTAS TALLER	-10	-1.828,51	-1.168,42	-660,09
GASTOS OPERACIONALES	-10	-410.248,26	-500.347,49	90.099,23
GASTOS ESTACIÓN BAEZA	-10	-198.326,42	-217.033,46	18.707,04
GASTOS LUBRICADORA	-10	-12.848,39	-11.785,85	-1.062,54
GASTOS TALLER	-10	-61.872,87	-157.013,42	95.140,55
GASTOS TANQUERO	-10	-61.432,87	-61.616,19	183,32
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-10	-54.118,08	-45.910,49	-8.207,59
GASTOS ESTACIÓN VIRGEN DE AGUA	-10	-21.649,63	-6.988,08	-14.661,55
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-10	15.470,25	22.302,35	-6.832,10

Sr. Nelson Marcelo López
GERENTE

CPA Ing. Maritza Mejía C.
CONTADORA
RUC: 1803007762001

TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO (1)
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (2)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

CAPITAL		RESERVAS	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	RESULTADOS			TOTAL
AL	APORTES FUTURA CAPITALIZACIÓN POR DIVIDENDOS	RESERVA LEGAL	PROPIEDADES , PLANTA Y EQUIPO	(+) GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUM. POR APLICACIÓN 1ra VEZ NIIFS	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	
30	18.240,00	3.523,46	-11.185,18	108.498,42	333.138,86	3.890,14	457.085,70
30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	0,00	0,00	0,00	3.890,14	0,00	-1.348,81	2.065,01
30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	18.240,00	3.523,46	-11.185,18	112.388,56	333.138,86	2.541,33	459.627,03

arcelo López
 ENTE

CPA Ing. Maritza Mejía C.
CONTADORA
 RUC: 1803007762001



TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO (1)
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO - MÉTODO DIRECTO (2)
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Recibido de clientes	18.863,54
Otros cobros por actividades de operación	265.820,53
Pagado a proveedores por suministros de bienes y servicios	-20.384,42
Pagos por cuenta de los empleados	-5.200,07
Otros pagos por actividades de operación	-95.899,11
Impuestos a las ganancias pagados	-6.797,14
Otras entradas (salidas) de efectivo	-3.325,86
Efectivo neto provenientes de actividades operativas	153.077,47

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

procedentes de la venta de acciones en subsidiarias y otros negocios	42.162,78
Importes procedentes de ventas de Activos Intangibles	3.059,49
Otros Activos a largo plazo	1.805,54
Compras de otros activos largo plazo	-146.930,33
Efectivo neto usado en actividades de inversión	-99.902,62

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Financiación por préstamos largo plazo	-7.277,09
Pagos de préstamos	-125.267,39
Efectivo neto usado en actividades de financiamiento	-132.544,48
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes	-79.369,53
Efectivo y sus equivalentes de efectivo al inicio de año	106.263,24
Efectivo y sus equivalentes al final del año	26.893,71

Sr. Nelson Marcelo López
GERENTE

CPA Ing. Maritza Mejía C.
CONTADORA
RUC: 1803007702001



TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO (1)
CONCILIACIÓN ENTRE LA UTILIDAD NETA Y LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS
POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

Utilidad (pérdida) neta	2.541,33
Depreciación de propiedades, planta y equipo	39.621,45
Por gasto deterioro	-3.325,86
Provisión para cuentas incobrables y deterioro	2.688,20
Efectivo proveniente de actividades operativas antes de cambios en el capital de trabajo	
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	18.863,54
(Aumento) disminución en inventarios	226.836,74
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	-20.384,42
Aumento (disminución) en otras cuentas por pagar	-3.325,86
Aumento (disminución) en beneficios empleados	-7.741,40
Aumento (disminución) en anticipo de clientes	-95.899,11
Aumento (disminución) en otros pasivos	-8.797,14
Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación	153.077,47

Sr. Nelson Marcelo López
GERENTE

CPA Ing. Maritza Mejía C.
CONTADORA
RUC: 1803007762001



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2015:

NOTA 1. INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA

ANTECEDENTES

La Compañía **TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO**, se constituyó el 21 de abril del 2003, bajo las leyes ecuatorianas, mediante escritura de constitución pública, inscrita ante el Notario Público del Cantón Baños, e inscrita en el registro Mercantil con fecha 13 de mayo del 2003, con No. 13 junto a la resolución de la Superintendencia de Compañías No. 03.A.DIC.077, de 8 de mayo del 2003, la misma que decía que se registrará por las disposiciones contenidas en la Ley de Compañías y su Estatuto aprobado.

Con fecha 28 de enero del 2015, se realizó la ampliación del objeto social, y reforma del artículo cuarto del estatuto social de la compañía **TRANSINSER BAÑOS S. A. TRANSPORTE Y SERVICIO**, bajo las leyes ecuatorianas, mediante escritura de constitución pública, inscrita ante el Notario Público Primero del Cantón Baños, e inscrita en el registro Mercantil con fecha 06 de febrero de 2015 con No. 18 anotado bajo el No. 2015-102 de su repertorio.

DOMICILIO

La compañía es de nacionalidad ecuatoriana; con domicilio principal en el Cantón Baños de Agua Santa, Provincia de Tungurahua, pero podrá establecer sucursales, Agencias u oficinas en cualquier otro lugar de la República del Ecuador; o en el Exterior.

DURACIÓN

La compañía tendrá una duración de cincuenta años contados a partir de la inscripción de la escritura pública de constitución en el registro Mercantil, pudiendo la Junta General de Accionistas ampliar dicho plazo o restringirlo de conformidad con la Ley de Compañías.

CAPITAL SOCIAL

El capital autorizado de la compañía es de MIL NOVECIENTOS SESENTA DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA.

El capital suscrito de la compañía es de NOVECIENTOS OCHENTA DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA (USD 980), dividido en NOVECIENTAS OCHENTA (980) acciones ordinarias y nominativas cuyo valor nominal es de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

OBJETO SOCIAL

La compañía tendrá por objeto dedicarse a:

1. Compra, venta, importación, exportación distribución y comercialización de toda clase de: vehículos, motocicletas, tricars, cuadrones, remolcadores y grúas,



- maquinaria, equipos, ensambladores, comprensos, taladros, rotores, esmeriles, caladores, cizalladores, soldadores, motores, accesorios, neumáticos, repuestos, partes y piezas para vehículos motorizados y, en general, para la industria automotriz;
2. Mantenimiento, reparación, enlante, lavado y lubricación de vehículos de transporte público o privado, así como la presentación, directamente o por medio de terceros, del servicio de auxilio mecánico;
 3. Instalación de centros de expendio de combustible, estaciones de servicio, gasolineras, centro de expendio de gas, y la distribución de combustible líquidos derivados del petróleo;
 4. Diseño, planificación, supervisión, construcción fiscalización y administración de toda clase de construcciones, obras civiles y arquitectónicas, obras industriales, hidráulicas y de riego;
 5. Ser agente, representante, mandatario o comisionista de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras, que realicen actividades similares;
 6. Comprar, vender, arrendar, dar en anticresis y, en general, celebrar cualquier clase de contratos sobre bienes inmuebles;
 7. La compañía podrá participar en la conformación y/o administración de otras compañías en el Ecuador, o en el extranjero, suscribir y/o adquirir acciones o participaciones de compañías constituidas o en formación, aunque no exista afinidad con su objeto social;
 8. Dentro de su objeto social, la compañía podrá participar en licitaciones, concursos públicos de ofertas, concursos privados de precios, comparación de ofertas o cualquier otra modalidad contractual, ya sea ante entidades de Derecho Público o de Derecho Privado;
 9. La compañía podrá conformar consorcio, celebrar contratos de asociación o de cuentas en participación;
 10. Celebrar contratos de franquicia. Para el cabal cumplimiento de su objeto social, la compañía podrá celebrar y/o ejecutar toda clase de actos, contratos negocios y operaciones permitidas por las Leyes ecuatorianas que se relacionen con el objeto social y que sean necesarios para su cumplimiento. Sin perjuicio de las prohibiciones previstas en otras Leyes, la compañía no se dedicará a las actividades reservadas en la Ley General de Instituciones del Sistema Financiero para las entidades reguladas por dicha Ley, así como tampoco se podrá a ninguna de las actividades reservadas en la Ley de Mercado de Valores para las personas jurídicas reguladas por ella.

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En síntesis, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF PYMES, utilizadas en el Ecuador.

a) Preparación de los estados financieros

Los presentes Estados Financieros de la Compañía se prepararon de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF PYMES, en idioma castellano, se valoran utilizando la moneda dólares americanos, aceptada a nivel nacional; que constituye la presentación de los estados financieros, el registro de sus operaciones



contables se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

b) Inventarios

Las existencias de inventarios se valorizan al costo y a su valor neto realizable, es decir el menor. Sobre el inventario su costo y los productos vendidos se los determina usando el método promedio ponderado para el control de inventarios.

El valor neto realizable es el precio estimado de venta en el curso normal de la operación menos los costos estimados para determinar su producción y los necesarios para su venta.

c) Propiedad, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo son reconocidas a su costo de adquisición, para destinarlos a su uso y posteriormente disminuir por la depreciación acumulada en la cuenta que corresponde de su bien, presentado en su anexo valorizado.

La propiedad planta y equipo sujetos a depreciación, se han estimado para el periodo 2015, de acuerdo al método línea recta.

d) Ingresos Operacionales

La empresa registra los ingresos operacionales en el momento que se producen, corresponden principalmente a la venta de combustibles, lubricantes y servicios de taller, y se contabilizan a valores reales, en forma acumulativa durante el ejercicio económico.

e) Otros Ingresos

Los otros ingresos son reconocidos sus transacciones a valores reales cuando se efectúan y son registrados de forma acumulativa durante el ejercicio económico.

f) Costos y Gastos

Los costos de venta incluyen el costo de adquisición neto de los productos vendidos, para dejar sus existencias en condiciones reales y necesarias para su venta. Y los gastos se registran en función de lo incurrido o devengado en el ejercicio económico.

g) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS

La empresa cumple y cancela sus obligaciones laborales en los plazos establecidos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

h) Impuestos declarados al SRI

De acuerdo a las disposiciones en la Ley de Régimen Tributario Interno, el Reglamento para la Aplicación Ley de Régimen Tributario Interno, la empresa como agente de retención del IVA y retención en la fuente, ha cumplido con lo dispuesto en la normativa



vigente en el ejercicio fiscal.

NOTA 3. EFECTIVOS Y EQUIVALENTES.

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2015 y 2014, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2015	DIC-2014	(+) (-) VARIACIÓN
ACTIVOS			
CORRIENTE			
DISPONIBLE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	14.161,30	23.514,56	-9.353,26
CAJA CHICA BAEZA	400,00	211,50	188,50
CAJA CHICA OFICINA	216,58	108,88	107,70
CAJA RECAUDACIÓN	88,00	62,00	26,00
CAJA GENERAL BAEZA	13.456,72	23.132,18	-9.675,46
BANCOS	3.349,17	73.096,39	-69.747,22
PICHINCHA CTA CTE 3381445104	172,56	0,00	172,56
PICHINCHA AHORROS 5031836300	83,07	99.603,98	-99.520,91
PICHINCHA AHORROS 5110048600	15,18	115,18	-100,00
PICHINCHA CTA CTE 34545550-04	23,39	23,39	0,00
PICHINCHA CTA CTE 34552108-04	0,00	-20.325,05	20.325,05
FOMENTO CTA CTE 3-00100508-8	0,00	-18.602,38	18.602,38
INTERNACIONAL CTA CTE 030-060	2.772,91	11.801,00	-9.028,09
PACIFICO AHORROS 1042028736	30,27	480,27	-450,00
BANCO FOMENTO	251,79	0,00	251,79
FONDOS NO DEPOSITADOS	9.383,24	9.662,29	-269,05
CHEQUES POSFECHADOS	9.383,24	10.582,29	-1.199,05
DEPÓSITOS POR IDENTIFICAR	0,00	-930,00	930,00
INVERSIONES	0,00	100.000,00	-100.000,00
DEPÓSITOS A PLAZO FIJO	0,00	100.000,00	-100.000,00
TOTAL DISPONIBLE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	26.893,71	206.263,24	-179.369,53

Los saldos presentados en los efectivos y equivalentes de efectivo se presentan razonablemente.

NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2015 y 2014, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2015	DIC-2014	(+) (-) VARIACIÓN
ACTIVO FINANCIERO			
CUENTAS POR COBRAR	33.886,12	47.413,36	-13.527,24
CLIENTES BOMBA BAEZA	6.136,51	1.188,90	4.947,61
CUENTAS LUBRICADORA	3.895,36	5.479,59	-1.584,23



CLIENTES TALLER	1.905,03	2.396,73	-491,70
CLIENTES ACCIONISTAS	26.682,05	42.838,22	-16.156,17
(-) PROVISIÓN INCOBRABLES	-4.732,83	-4.490,08	-242,75
DOCUMENTOS POR COBRAR	0,00	888,80	-888,80
CHEQUES PROTESTADOS	0,00	888,80	-888,80
ANTICIPOS	95.899,11	28.287,04	67.612,07
ANTICIPO EMPLEADOS	0,00	9.093,67	-9.093,67
ANTICIPO PROVEEDORES	95.602,30	17.744,94	77.857,36
ANTICIPO SEGUROS	692,49	708,14	-15,65
ANTICIPO GASTOS GERENTE	0,00	1.000,00	-1.000,00
ANTICIPO CAJA CHICA	-395,68	-259,71	-135,97
IMPUESTOS ANTICIPADOS	43.989,03	37.505,17	6.483,86
CRÉDITO TRIBUTARIO IVA	35.259,67	31.979,16	3.280,51
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	3.203,35	0,00	3.203,35
CRÉDITO TRIBUTARIO I. R.	5.212,83	5.212,83	0,00
PAGOS INDEBIDOS SRI	313,18	313,18	0,00
TOTAL ACTIVO FINANCIERO	173.774,26	114.094,37	59.679,89

Los saldos presentados en el activo financiero se concilian mensualmente.

NOTA 5. INVENTARIOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2015 y 2014, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2015	DIC-2014	(+) (-) VARIACIÓN
INVENTARIOS			
INVENTARIOS ESTACIÓN BAEZA	8.915,04	15.733,93	-6.818,89
DIESEL	3.792,66	11.055,36	-7.262,70
GASOLINA SÚPER	3.039,71	151,67	2.888,04
GASOLINA EXTRA	2.082,67	4.526,90	-2.444,23
LUBRICADORA	15.351,03	23.653,11	-8.302,08
ACEITES Y ADITIVOS	14.128,64	23.514,22	-9.385,58
MATERIALES Y REPUESTOS	1.222,39	138,89	1.083,50
TALLER	27.541,44	31.284,01	-3.742,57
MATERIALES	27.541,44	31.284,01	-3.742,57
(-) PROVISIÓN POR VALOR NETO	-3.975,96	-1.530,51	-2.445,45
TOTAL INVENTARIO	47.831,55	69.140,54	-21.308,99

Los saldos presentados en inventarios se concilian mensualmente.

NOTA 6. ACTIVO NO CORRIENTE

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2015 y 2014, son los siguientes:



CUENTAS	DIC-2015	DIC-2014	(+) (-) VARIACIÓN
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
DEPRECIABLES	706.691,92	696.216,79	10.475,13
EDIFICIOS	447.800,92	445.300,92	2.500,00
MUEBLES Y ENSERES	560,00	560,00	0,00
EQUIPO DE OFICINA	100,00	100,00	0,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	3.144,46	2.390,00	754,46
VEHÍCULOS	94.553,29	94.553,29	0,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	157.973,25	150.752,58	7.220,67
PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN	2.560,00	2.560,00	0,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-166.432,10	-113.517,02	-41.915,08
DEP.ACUM. EDIFICIOS	-43.658,90	-31.772,18	-11.886,72
DEP.ACUM. MUEBLES Y ENSERES	-325,48	-244,12	-81,36
DEP.ACUM. EQUIPO DE OFICINA	-19,21	-14,41	-4,80
DEP.ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-1.503,82	-983,39	-520,43
DEP.ACUM. VEHÍCULOS	-37.324,80	-27.556,20	-9.768,60
DEP.ACUM. MAQUINARIA Y EQUIPO	-70.306,26	-51.380,41	-18.925,85
DEP.ACUM. PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN	-2.293,63	-1.566,31	-727,32
NO DEPRECIABLES	697.172,26	669.962,59	137.209,66
TERRENOS	400.000,00	400.000,00	0,00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	297.172,25	159.962,59	137.209,66
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTES	1.248.432,07	1.142.662,36	105.769,71

De los saldos registrados en la cuenta Maquinaria y Equipo el saldo presentado al 31 de diciembre del 2015 sumo en valor de USD \$ 157.973,25; se evidencio que la administración de la compañía adquirió con fecha 09 de febrero del 2015 según factura 4517 al proveedor Mega Ferretero Ching una concretera 1 QQ Nacional SIN/MOT/ + 6 parihuelas por el valor de USD \$ 2.388,39; y una plancha compact, rever GX270 9hp Honda Gas por el valor de USD \$ 1.881,07, sumando el total e incluido el IVA por USD \$ 4.269,46; se evidencia que estos bienes no se encuentran en posesión de la compañía, los administradores del año 2015, como fueron el Sr. Nelson Marcelo López Pazmiño en calidad de gerente y el Sr. José Antonio Ortiz Moreno en calidad de presidente de la compañía, presentaron un Acta de Responsabilidad con fecha 30 de diciembre del 2015, en el cual los señores se hacen responsables por la entrega de los bienes como parte de pago al proveedor Sr. Edwin Morales por los trabajos realizados. Se evidencio que esta transacción carece de aprobación por parte de la Junta General de Accionistas, el directorio además se evidencio falta de documentos de soporte como es un contrato, acuerdo o factura de venta por la operación realizada.

Por esta razón se expresa una salvedad de opinión hasta que se justifiquen y realicen los ajustes correspondientes.

NOTA 7. ACTIVO INTANGIBLES

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2015 y 2014, son los siguientes:



CUENTAS	DIC-2015	DIC-2014	(+) (-) VARIACIÓN
ACTIVO INTANGIBLE			
OTROS INTANGIBLES	3.306,25	8.925,74	-5.619,49
INSTALACIONES Y ADECUACIONES (Km24)	2.000,00	2.000,00	0,00
GASTOS DE CONSTITUCIÓN	0,00	5.619,49	-5.619,49
GARANTÍAS MUNICIPIO	1.306,25	1.306,25	0,00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	0,00	-5.619,49	5.619,49
AMORTIZACIÓN ACUMULADA ACT. D	0,00	-5.619,49	5.619,49
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	6.280,00	6.280,00	0,00
ACCIONES PETROSHYRIS	6.280,00	6.280,00	0,00
TOTAL ACTIVO INTANGIBLE	9.586,25	9.586,25	0,00

Los saldos presentados en el activo intangible se concilian mensualmente.

NOTA 8. PASIVOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2015 y 2014, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2015	DIC-2014	(+) (-) VARIACIÓN
PASIVOS			
CORRIENTE	208.220,93	113.446,70	94.774,23
CUENTAS POR PAGAR	49.625,28	70.009,70	-20.384,42
PROVEEDORES NACIONALES	49.625,28	70.009,70	-20.384,42
OBLIGACIONES BANCARIAS	106.638,05	-7,02	106.645,07
DINERS CLUB POR PAGAR	0,00	-7,02	7,02
PRESTAMOS PETRÓLEOS Y SERVICIOS	76.762,22	0,00	76.762,22
CUENTAS POR PAGAR BANCOS	28.875,83	0,00	28.875,83
CUENTAS POR PAGAR EMPLEADOS	41.805,77	39.077,81	2.728,16
SUELDOS POR PAGAR	692,84	0,00	692,84
XIII SUELDO POR PAGAR	747,55	804,66	-57,11
XIV SUELDO POR PAGAR	2.011,45	2.659,55	-648,10
VACACIONES POR PAGAR	13.823,94	11.675,20	2.148,74
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	2.320,54	3.345,35	-1.024,81
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL	17.647,95	16.567,71	1.080,24
PROVISIONES PARA DESAHUCIO	4.561,50	4.025,14	536,36
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7.357,04	639,40	6.717,64
ANTICIPOS DE CLIENTES	6.486,45	639,40	5.847,05
PRÉSTAMOS DE TERCEROS	870,59	0,00	870,59
CUENTAS POR PAGAR INST. PÚBLICOS	3.794,79	3.727,01	67,78
CUENTAS POR PAGAR IESS	2.986,62	3.166,76	-180,14
APORTES IESS POR PAGAR	2.388,97	2.475,00	-86,03
FONDO DE RESERVA POR PAGAR	190,37	218,64	-28,27
PRESTAMOS IESS (Q-H)	407,28	473,12	-65,84
CUENTAS POR PAGAR SRI	808,17	560,25	247,92



OTRAS OBLIGACIONES SRI	0,00	0,00	0,00
IMPUESTOS POR PAGAR	808,17	560,25	247,92
PASIVO NO CORRIENTE	838.669,88	971.214,36	-132.544,48
PASIVOS A LARGO PLAZO	838.669,88	971.214,36	-132.544,48
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINAN	158.059,16	283.326,55	-125.267,39
BANCO PICHINCHA	158.059,16	283.326,55	-125.267,39
PRÉSTAMOS ACCIONISTAS L. P.	680.610,72	687.887,81	-7.277,09
PRESTAMOS ACCIONISTAS L. P.	680.610,72	687.887,81	-7.277,09
TOTAL PASIVOS	1.046.890,81	1.084.661,06	-37.770,26

De la revisión a los pasivos del 2015, se evidencio mediante Informe de Actividades Gerencia General de la Compañía TRANSINSER BAÑOS S. A., por el ejercicio Económico 2015, emitido por el señor Nelson Marcelo López Pazmiño, sin número, informa haber entregado un Anticipo a la Compañía Ordoñez Morales por USD \$ 30.000,00 y un valor pendiente de pago por USD \$ 50.227,00, valores que se encuentran pendientes de registro y pago por trabajos realizados en el año 2015 en el KM 24 de la Estación de Servicios Virgen de Agua Santa, como hecho subsecuente sobre este tema, se observó que el proveedor señor Luis Edmundo Morales Ordoñez, se presume se relaciona indirectamente con la administración del ex gerente, además el mencionado proveedor mediante el Centro Nacional de Mediación de la Función Judicial de Baños, emite una primera invitación con fecha 02 de Junio de 2016 a los señores Administradores de la compañía 2016, al Sr. Luna Oswaldo y Villavicencio Héctor, según EXP. No. 0139-2016, por el Asunto, Deuda, notamos que estas transacciones aun se encuentra pendiente de conciliación.

De los saldos presentados al 31 de diciembre del 2015 en la cuenta del mayor contable Provisiones para Jubilación Patronal sumo el valor de USD \$ 17.647,95; mientras que en el Informe del Cálculo Actuarial sumo el valor de USD \$ 8.440,23; lo que genera una diferencia de USD \$ 9.207,72; registrado en más en la contabilidad, seguidamente se verifico en la cuenta del mayor contable Provisiones para Desahucio sumo el valor de USD \$ 4.561,50; mientras que el saldo presentado en el Informe de Cálculo Actuarial sumo el valor de USD \$ 2.947,33; lo que genera una diferencia de USD \$ 1.614,17; registrado en la contabilidad, notamos que los saldos no se presentan razonablemente.

Por los efectos generados en el Informe de Auditoría Externa 2014 y 2013, el Auditor expreso una salvedad de opinión como se detalla *"El saldo de la cuenta Prestamos Accionistas L. P. de \$ 687.887,81 al 31 de diciembre del 2014 y sus movimientos se omitió verificar por razones que mas abajo se explican, excepto por el terreno en el que opera la oficina matriz y talleres, cuyo costo es de \$ 80.605,83"*. Observamos las cuentas que componen Préstamos Accionistas a L. P., arrastra saldos de años 2010, 2011 y 2012 de la cuenta Aportes mensuales por el valor de USD \$ 200.000,00, Saldos Iniciales por USD \$ 41.660,01, (excepto Terrenos y Edificios Baños por USD \$ 80.605,83), Aportes futuras capitalizaciones por USD \$ 346.304,16, Cuentas por Cobrar e inventarios por USD \$ 19.317,81; sumando un total de USD \$ 687.887,81; notamos que aun no han sido conciliadas al año 2015, por lo que la salvedad persiste.

Por esta razón se expresa una salvedad de opinión hasta que se realicen los ajustes correspondientes.



NOTA 9. PATRIMONIO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2015 y 2014, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2015	DIC-2014	(+) (-) VARIACIÓN
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	19.220,00	19.220,00	0,00
CAPITAL PAGADO	980,00	980,00	0,00
APORTE FUTURAS CAPITALIZACIÓN	18.240,00	18.240,00	0,00
RESERVAS	3.523,46	3.523,46	0,00
RESERVA LEGAL	3.523,46	3.523,46	0,00
UTILIDADES/PERDIDAS EJERCICIO	112.388,56	112.388,56	0,00
UTILIDADES ACUMULADAS	31.201,55	31.201,55	0,00
UTILIDADES 2011	7.697,55	7.697,55	0,00
UTILIDADES 2012	62.186,06	62.186,06	0,00
UTILIDADES 2013	7.413,26	7.413,26	0,00
UTILIDADES 2014	3.890,14	3.890,14	0,00
UTILIDADES 2015	2.541,33	0,00	2.541,33
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	321.953,68	321.953,68	0,00
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN DE	333.138,86	333.138,86	0,00
RESUL ACUM PROV ADOCIÓN POR	-11.185,18	-11.185,18	0,00
TOTAL PATRIMONIO	459.627,03	457.085,70	2.541,33

Por los efectos generados en el Informe de Auditoría Externa 2013 y 2014, el Auditor expreso una salvedad de opinión a la cuenta del Patrimonio, porque no se presento sus saldos razonablemente como se detalla a continuación: **"2.1 El valor de \$ 346.304,16 transferido de la cuenta Aportes para Futura Capitalización del año 2011 a la cuenta Préstamos Socios, fueron tomados del monto de \$ 355.804,16 contabilizado en el 2008 y que no fue posible verificar al igual que su saldo final, en vista de la falta de documentos y registros contables". "2.2 La carencia de documentación para verificar el valor de \$ 22.106,52 registrado en el año 2008 como parte del saldo de \$ 108.498,42 de la cuenta Utilidad no distribuidas, limito la practica del examen a la cuenta".** Notamos que los saldos de estas cuentas aun se encuentran pendientes de conciliación.

Por esta razón se expresa una salvedad de opinión hasta que se realicen los ajustes correspondientes.

NOTA 10. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre del 2015 y 2014, son los siguientes:

CUENTAS	DIC-2015	DIC-2014	(+) (-) VARIACIÓN
INGRESOS			



INGRESOS OPERACIONALES	2.591.187,04	2.983.810,42	-392.623,38
VENTAS NETAS	2.517.526,93	2.868.620,80	-349.093,87
VENTAS ESTACIÓN BAEZA	2.443.260,67	2.777.566,47	-334.305,80
VENTAS DIESEL	1.818.013,13	2.045.210,76	-227.197,63
VENTAS GASOLINA SÚPER	185.159,48	241.634,74	-56.475,26
VENTAS GASOLINA EXTRA	440.088,06	490.720,97	-50.632,91
VENTAS LUBRICADORA	24.327,06	31.905,96	-7.578,90
VENTAS ACEITES Y LUBRICANTES	24.327,06	31.905,96	-7.578,90
VENTAS TALLER	49.939,20	57.148,37	-7.209,17
VENTAS DE TALLER	49.939,20	57.148,37	-7.209,17
INGRESOS NO OPERACIONALES	73.660,11	117.189,62	-43.529,51
OTROS INGRESOS	73.660,11	117.189,62	-43.529,51
ARRIENDO MINIMARKET BAEZA	3.750,02	2.142,84	1.607,18
ARRIENDO TERRENO QUITO	23.571,48	23.571,48	0,00
INTERESES GANADOS	170,58	471,58	-301,00
INGRESO REPARACIÓN	0,00	972,82	-972,82
MANTENIMIENTO MENSUAL VEHÍCULO	30.150,00	82.489,23	-52.339,23
OTROS INGRESOS	16.018,03	7.541,87	8.476,36
COSTOS	-2.165.468,53	-2.461.160,58	295.692,05
COSTO DE VENTAS	-2.165.468,53	-2.461.160,58	295.692,05
COSTO DE VENTAS ESTACIÓN BAEZA	-2.146.119,45	-2.437.448,02	291.328,57
COSTO DE VENTAS DIESEL	-1.601.180,40	-1.801.280,56	200.100,16
COSTO DE VENTAS GASOLINA SUPE	-150.201,01	-196.013,91	45.812,90
COSTO DE VENTAS GASOLINA EXTRA	-394.738,04	-440.153,55	45.415,51
COSTO DE VENTAS LUBRICADORA	-17.520,57	-22.544,14	5.023,57
COSTO DE VENTAS ACEITES Y LUBRICANTES	-17.520,57	-22.544,14	5.023,57
COSTO DE VENTAS TALLER	-1.828,51	-1.168,42	-660,09
COSTO DE VENTAS DE TALLER	-1.828,51	-1.168,42	-660,09
GASTOS			
GASTOS OPERACIONALES	-410.248,26	-500.347,49	90.099,23
GASTOS ESTACIÓN BAEZA	-198.326,42	-217.033,46	18.707,04
GASTOS LABORALES BAEZA	-116.956,04	-117.012,73	56,69
SALARIO UNIFICADO	-50.408,38	-51.877,75	1.469,37
HORAS EXTRAS Y	-1.741,02	-2.349,10	608,08
XIII SUELDO	-4.642,93	-4.702,61	59,68
XIV SUELDO	-3.742,98	-3.730,59	-12,39
APORTE PATRONAL	-6.494,39	-6.856,42	362,03
FONDO DE RESERVA	-3.205,39	-3.507,24	301,85
VACACIONES	-2.227,14	-2.351,30	124,16
BONIFICACIÓN ADICIONAL	-568,96	-100,00	-468,96
UNIFORMES	0,00	-131,47	131,47
JUBILACIÓN PATRONAL	-1.440,53	-1.909,93	469,40
BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO	-489,33	-445,14	-44,19
DISTRIBUCIÓN SUELDOS ADMINISTRACIÓN	-41.994,99	-39.051,18	-2.943,81
SUMINISTROS Y MATERIALES	-10.795,31	-7.216,27	-3.579,04
PAPELERÍA	-39,77	-89,79	50,02
ACCESORIOS DE OFICINA	-98,73	-217,17	118,44



MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	-4.273,49	-5.231,21	957,72
IMPRESA Y DOCUMENTOS	-1.391,23	-1.228,21	-163,02
HERRAMIENTAS	-4,91	-449,89	444,98
MUESTRAS ARCH Y PYS	-4.987,18	0,00	-4.987,18
COMUNICACIONES	-1.128,40	-988,76	-139,64
TELEFONÍA FIJA	-901,19	-712,04	-189,15
TELEFONÍA CELULAR	-87,51	-151,81	64,30
ENVÍOS	-139,70	-124,91	-14,79
SERVICIOS BÁSICOS	-7.636,59	-7.335,15	-301,44
AGUA POTABLE	-603,21	-709,23	106,02
LUZ ELÉCTRICA	-7.033,38	-6.625,92	-407,46
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-3.191,21	-8.801,32	3.610,11
PATENTE MUNICIPAL	0,00	-1.530,57	1.530,57
1,5 X MIL	0,00	-1.711,45	1.711,45
SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	-289,21	-363,10	73,89
PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	-302,00	-446,20	144,20
PERMISO ARCH	-2.600,00	-2.750,00	150,00
MANTENIMIENTO	-6.382,88	-8.055,45	-1.327,43
MANTENIMIENTO EDIFICIOS	-98,07	-1.489,08	1.371,01
MANTENIMIENTO EQUIPO DE	-24,11	-151,49	127,38
MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	-1.285,32	-1.255,46	-29,86
MANTENIMIENTO ESTACIÓN BAEZA	-4.975,38	-2.179,42	-2.795,96
DEPRECIACIONES	-22.728,32	-22.340,58	-388,74
DEPRECIACIÓN EDIFICIOS	-7.477,92	-7.322,10	-155,82
DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA	-4,80	-4,80	0,00
DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN	-262,92	-203,52	-59,40
DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	-14.389,68	-14.216,16	-173,52
DEPRECIACIÓN PROGRAMAS DE	-594,00	-594,00	0,00
MOVILIZACIÓN	-26.193,17	-42.319,21	16.126,04
VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	-130,00	-1.027,23	897,23
PASAJES	0,00	-12,89	12,89
FLETES VEHÍCULOS	-57,00	-150,00	93,00
TRANSPORTE RECAUDACIÓN FILIALES	-4.234,68	-4.607,64	372,96
TRANSPORTE DEPÓSITOS	-1.655,00	-1.963,00	308,00
COMBUSTIBLE GENERADOR	-92,49	-69,45	-23,04
TRANSPORTE COMBUSTIBLE	-20.024,00	-34.489,00	14.465,00
ALIMENTACIÓN	-204,36	-2.553,00	2.348,64
REFRIGERIO O ALIMENTACIÓN	-204,36	-28,99	-175,37
VASOS Y ENVASES	0,00	-485,70	485,70
CAFÉ	0,00	-1.114,91	1.114,91
AZÚCAR	0,00	-923,40	923,40
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-1.242,40	-3.155,78	1.913,38
HONORARIOS PROFESIONALES	-897,40	-1.020,00	322,60
SERVICIOS OCASIONALES	-545,00	-2.135,78	1.590,78
GASTOS SEGUROS	-521,04	-434,20	-86,84
SEGURO GARANTÍA AMBIENTAL	-521,04	-434,20	-86,84
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	-1.346,70	-1.821,01	475,31



PUBLICACIONES	0,00	-178,33	178,33
GASTO NO DEDUCIBLE	0,00	0,00	0,00
AYUDA SOCIAL BENÉFICA	-109,00	-85,00	-24,00
GASTOS BANCARIOS	-1.236,70	-1.550,72	314,02
INTERESES Y MULTAS SRI	0,00	-6,96	6,96
GASTOS LUBRICADORA	-12.848,39	-11.785,85	-1.062,54
GASTOS LABORALES LUBRICADORA	-10.044,76	-10.297,23	252,47
SALARIO UNIFICADO	-3.629,58	-4.219,98	590,40
XIII SUELDO	-334,76	-351,65	16,89
XIV SUELDO	-329,42	-337,13	7,71
APORTE PATRONAL	-488,02	-512,77	24,75
FONDO DE RESERVA	-329,67	-262,91	-66,76
VACACIONES	-167,35	-175,88	8,53
UNIFORMES	-10,00	-17,37	7,37
JUBILACIÓN PATRONAL	-130,50	-123,55	-6,95
BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO	-40,31	-28,35	-11,96
DISTRIBUCIÓN SUELDOS ADMINISTRACIÓN	-4.585,15	-4.267,64	-317,51
SUMINISTROS Y MATERIALES	-744,66	-430,26	-314,31
MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	-601,43	-415,25	-186,18
HERRAMIENTAS	-143,13	-15,00	-128,13
SERVICIOS BÁSICOS	-575,88	-401,70	-173,98
AGUA POTABLE	-575,68	-401,70	-173,98
MANTENIMIENTO	-632,53	-169,23	-463,30
MANTENIMIENTO EDIFICIOS	-543,67	0,00	-543,67
MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	-88,86	-169,23	80,37
DEPRECIACIONES	-503,82	-487,44	-16,38
DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	-503,82	-487,44	-16,38
MOVILIZACIÓN	-240,00	0,00	-240,00
VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	-240,00	0,00	-240,00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-107,04	0,00	-107,04
SERVICIOS OCASIONALES	-107,04	0,00	-107,04
GASTOS TALLER	-61.872,87	-157.013,42	95.140,55
GASTOS LABORALES TALLER	-37.123,84	-39.967,38	2.843,54
SALARIO UNIFICADO	-14.468,68	-16.203,83	1.735,15
HORAS EXTRAS Y	-143,31	-1.226,85	1.083,54
XIII SUELDO	-1.221,69	-1.469,18	247,49
XIV SUELDO	-890,90	-1.017,17	126,27
APORTE PATRONAL	-1.781,21	-2.142,08	360,87
FONDO DE RESERVA	-1.221,18	-1.468,56	247,38
VACACIONES	-610,84	-734,58	123,74
JUBILACIÓN PATRONAL	-422,23	-490,03	67,80
BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO	-119,17	-116,01	-3,16
DISTRIBUCIÓN SUELDOS ADMINISTRACIÓN	-16.244,63	-15.099,09	-1.145,54
HERRAMIENTAS Y MATERIALES	-19.625,35	-64.696,39	45.171,04
MATERIALES DE LIMPIEZA	-6,25	-174,58	168,33
MATERIALES ELÉCTRICOS	0,00	-29,82	29,82
MATERIALES PINTURAS	-4.739,79	-9.634,32	4.894,53



IMPRESA Y DOCUMENTOS	0,00	-120,00	120,00
HERRAMIENTAS	-292,23	-111,52	-180,71
MATERIALES CARROCERÍAS	-14.487,08	-54.626,15	40.139,07
COMUNICACIONES	-17,45	-215,93	198,48
ENVÍOS	-17,45	0,00	-17,45
TELEFONÍA CELULAR	0,00	-215,93	215,93
SERVICIOS BÁSICOS	-741,11	-1.189,92	448,81
LUZ ELÉCTRICA	-741,11	-1.189,92	448,81
MANTENIMIENTO	-65,85	-136,11	70,26
MANTENIMIENTO EDIFICIOS	-10,27	-99,50	89,23
MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	-55,58	-36,61	-18,97
DEPRECIACIONES	-910,29	-752,88	-157,41
DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	-910,29	-752,88	-157,41
PERDIDA POR DETERIORO	-2.445,45	0,00	-2.445,45
DETERIORO INVENTARIO	-2.445,45	0,00	-2.445,45
MOVILIZACIÓN	-20,00	-10.840,21	10.820,21
VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	0,00	-4.562,18	4.562,18
GARAJE RETEN POLICIAL	0,00	-21,00	21,00
FLETES VEHÍCULOS	-20,00	-549,96	529,96
TRANSPORTE GRÚAS	0,00	-5.707,07	5.707,07
ALIMENTACIÓN	-35,57	-58,92	23,35
AGUA BOTELLÓN	-35,57	-25,44	-10,13
REFRIGERIOS	0,00	-33,48	33,48
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-987,96	-20.648,87	19.660,91
HONORARIOS PROFESIONALES	-380,00	-13.838,37	13.458,37
SERVICIOS OCASIONALES	-437,96	-5.335,50	4.897,54
TEMPLADA Y ENDEREZADA	-170,00	-1.475,00	1.305,00
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0,00	-18.506,81	18.506,81
GASTOS JUDICIALES ACCIDENTES	0,00	-18.095,18	18.095,18
AYUDA SOCIAL BENÉFICA	0,00	-411,63	411,63
GASTOS TANQUERO	-61.432,87	-61.616,19	183,32
GASTOS LABORALES TANQUERO	-16.219,13	-17.569,17	1.370,04
SALARIO UNIFICADO	-6.539,28	-6.133,60	-405,68
HORAS EXTRAS Y	-3.055,60	-3.963,25	907,65
XIII SUELDO	-799,61	-976,59	176,98
XIV SUELDO	-354,00	-410,81	56,81
APORTE PATRONAL	-1.165,77	-1.423,82	258,05
FONDO DE RESERVA	-799,26	-799,68	0,42
VACACIONES	-399,77	-488,25	88,48
ALIMENTACIÓN	0,00	-325,44	325,44
UNIFORMES	0,00	-140,89	140,89
JUBILACIÓN PATRONAL	-36,67	-31,37	-5,30
BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO	-35,70	-12,09	-23,61
DISTRIBUCIÓN SUELDOS ADMINISTRACIÓN	-3.033,47	-2.883,38	-150,09
SUMINISTROS Y MATERIALES	-0,50	0,00	-0,50
PAPELERÍA	-0,50	0,00	-0,50
COMUNICACIONES	-4,45	0,00	-4,45



ENVÍOS	-4,45	0,00	-4,45
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-904,83	-269,23	-635,60
MATRICULA	-393,46	-101,50	-291,96
SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	-44,37	0,00	-44,37
PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	-467,00	-167,73	-299,27
MANTENIMIENTO TANQUERO	-19.260,52	-15.674,86	-3.575,66
MANTENIMIENTO CAMBIO DE ACEITE	-2.201,92	-2.746,83	544,91
MANTENIMIENTO CAMBIO LLANTAS	-5.791,45	-9.334,89	3.543,44
MANTENIMIENTO FILTROS	-388,35	-555,94	167,59
MANTENIMIENTO MOTOR	-5.789,85	-865,50	-4.924,35
MANTENIMIENTO TANQUE	0,00	-124,83	124,83
MANTENIMIENTO INSTALACIONES E	-159,46	-781,32	621,86
MANTENIMIENTO TANQUERO	-4.919,49	-1.265,55	-3.653,94
DEPRECIACIONES	-9.768,60	-9.658,22	-110,38
DEPRECIACIÓN VEHÍCULOS	-9.768,60	-9.658,22	-110,38
MOVILIZACIÓN	-10.853,83	-11.837,70	983,87
VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	-150,50	-329,31	178,81
PASAJES	-124,00	-225,89	101,89
FLETES VEHÍCULOS	-102,88	-202,02	99,34
COMBUSTIBLE-DIESEL TANQUERO	-10.476,65	-11.080,48	603,83
ALIMENTACIÓN	0,00	-43,04	43,04
RESTAURANTE	0,00	-43,04	43,04
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-887,02	-2.669,36	1.682,34
HONORARIOS PROFESIONALES	-555,56	0,00	-555,56
SERVICIOS OCASIONALES	-250,00	-2.539,36	2.289,36
CAPACITACIÓN Y SEMINARIOS	-81,46	-30,00	-51,46
GASTOS SEGUROS	-3.543,99	-3.714,61	170,62
SEGURO VEHÍCULOS	-3.543,99	-3.714,61	170,62
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	0,00	-260,00	260,00
PUBLICACIONES	0,00	-20,00	20,00
AYUDA SOCIAL BENÉFICA	0,00	-240,00	240,00
GASTOS ADMINISTRATIVOS	-54.118,08	-45.910,49	-8.207,59
GASTOS LABORALES ADMINISTRATIVO	0,05	-1.511,44	1.511,49
SALARIO UNIFICADO	-48.860,00	-45.622,00	-3.238,00
HORAS EXTRAS Y	-600,00	-1.185,08	585,08
XIII SUELDO	-2.321,67	-2.112,11	-209,56
XIV SUELDO	-1.062,00	-803,74	-258,26
APORTE PATRONAL	-6.009,39	-5.703,90	-305,49
FONDO DE RESERVA	-3.898,42	-3.780,13	-118,29
VACACIONES	-2.060,83	-1.956,09	-104,74
UNIFORMES	0,00	-211,00	211,00
JUBILACIÓN PATRONAL	-786,72	-917,99	131,27
BONIFICACIÓN POR DESAHUCIO	-259,16	-520,69	261,53
DISTRIBUCIÓN SUELDOS ADMINISTRA	65.858,24	61.301,29	4.556,95
SUMINISTROS Y MATERIALES	-787,47	-981,85	194,38
PAPELERÍA	-76,14	-367,82	291,68
COPIAS E IMPRESIONES	-56,00	-22,10	-33,90



ACCESORIOS DE OFICINA	-272,64	-51,50	-221,14
MATERIALES DE ASEO Y LIMPIEZA	-116,25	-132,63	16,38
MATERIALES DE IMPRENTA	-257,00	-407,00	150,00
MEDICINAS - FARMACIA	-9,44	-0,80	-8,64
COMUNICACIONES	-1.034,47	-1.086,38	51,91
TELEFONÍA FIJA	-215,13	-211,50	-3,63
TELEFONÍA CELULAR	-336,03	-254,92	-81,11
INTERNET	-428,52	-428,52	0,00
ENVÍOS	-54,79	-191,44	136,65
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-1.612,58	-3.815,49	2.302,91
PATENTE MUNICIPAL	-318,16	-1.741,56	1.423,40
1,5 POR MIL	0,00	-673,46	673,46
PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	0,00	-33,76	33,76
SUPERINTENDENCIA DE CIAS	-1.194,42	-1.366,71	172,29
MANTENIMIENTO	-879,90	-113,42	-766,48
MANTENIMIENTO EDIFICIOS	-147,21	-83,42	-63,79
MANTENIMIENTO EQUIPO DE	-282,69	0,00	-282,69
MANTENIMIENTO PROGRAMAS	-450,00	-30,00	-420,00
DEPRECIACIONES	-4.925,99	-7.109,70	2.183,71
DEPRECIACIÓN EDIFICIOS	-4.408,80	-4.408,80	0,00
DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERE	-81,36	-81,36	0,00
DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTO	-257,51	-152,88	-104,63
DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	-45,00	-2.333,34	2.288,34
DEPRECIACIÓN PROGRAMAS DE	-133,32	-133,32	0,00
REPRESENTACIÓN Y MOVILIZACIÓN	-829,90	-1.793,00	963,10
VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	-171,90	-1.263,55	1.091,65
PASAJES	-20,00	-104,85	84,85
FLETES VEHÍCULOS	-445,00	-294,25	-150,75
GASTOS CON PROVEEDORES Y CLIENTES	-193,00	-130,35	-62,65
ALIMENTACIÓN	-684,60	-1.099,50	414,90
INSUMOS CAFETERÍA	-9,02	-37,04	28,02
REFRIGERIOS	-675,58	-1.062,46	386,88
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-9.070,24	-13.426,37	4.356,13
HONORARIOS PROFESIONALES	-4.351,02	-6.216,77	1.865,75
SERVICIOS OCASIONALES	-253,18	-527,10	273,92
CAPACITACIÓN Y SEMINARIOS	0,00	-1.198,00	1.198,00
COMISARIO REVISOR	-4.226,04	-4.226,04	0,00
SESIONES J DIRECTIVOS	-240,00	-1.258,46	1.018,46
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	-34.392,98	-14.973,34	-19.419,64
CONDOLENCIAS	-20,09	-48,21	28,12
OFRENDAS SOCIOS	-151,25	-404,64	253,39
AYUDA SOCIAL BENÉFICA	-250,00	0,00	-250,00
GASTOS BANCARIOS	-827,34	-1.711,05	883,71
INTERESES Y MULTAS SRI	-387,43	-834,28	446,85
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	0,00	0,00	0,00
PUBLICIDAD	-707,11	-440,42	-266,69
INTERÉS PRESTAMOS	-32.049,76	-11.534,74	-20.515,02



GASTOS ESTACIÓN VIRGEN DE AGUA	-21.649,63	-6.988,08	-14.661,55
SERVICIOS BÁSICOS	-103,81	0,00	-103,81
LUZ ELÉCTRICA	-103,81	0,00	-103,81
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-2.654,33	-1.750,00	-904,33
PERMISO DE FUNCIONAMIENTO	-154,33	-450,00	295,67
PERMISO ARCH	-2.500,00	-1.300,00	-1.200,00
DEPRECIACIONES	-3.077,06	0,00	-3.077,06
DEPRECIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	-3.077,06	0,00	-3.077,06
MOVILIZACIÓN	-4.435,88	-835,50	-3.600,38
VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	-4.109,79	-835,50	-3.274,29
HOSPEDAJE	-326,09	0,00	-326,09
ALIMENTACIÓN	-720,99	-648,90	-72,09
REFRIGERIO O ALIMENTACIÓN	-720,99	-648,90	-72,09
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	-1.130,00	-3.130,00	2.000,00
HONORARIOS PROFESIONALES	-1.080,00	-630,00	-450,00
SERVICIOS OCASIONALES	-50,00	-2.500,00	2.450,00
GASTOS SEGUROS	-935,52	-623,68	-311,84
SEGURO GARANTÍA AMBIENTAL	-935,52	-623,68	-311,84
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	-325,00	0,00	-325,00
AYUDA SOCIAL BENÉFICA	-325,00	0,00	-325,00
GASTOS NO DEDUCIBLES	-8.267,04	0,00	-8.267,04
GASTO NO DEDUCIBLE	-8.267,04	0,00	-8.267,04
RESULTADOS DEL EJERCICIO	16.470,25	22.302,35	-6.832,10

Por los efectos generados en la nota 6 Activos no Corrientes bienes (Maquinaria - Concretera) que no se encuentran en posesión de la compañía y sus depreciaciones afectan a resultados.

Por estos efectos se expresa una salvedad de opinión hasta que se realicen los ajustes correspondientes.

NOTA 11. ESTADOS DE LOS FLUJOS DEL EFECTIVO Y CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

La empresa presentó los Estados Financieros: Evolución del Patrimonio y el Estado de Flujos del Efectivo razonablemente.
