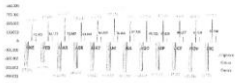
EMPRESA NACIONAL ECUATORIANA DE FERROCARRILES S.A. ENFESA
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2017 - 2016
EXPRESADO EN USD DOLARES AMERICANOS

Rubros	2017	2016	VAR	VAR
(+) Ventas	- 2.124.572,75	3.937.464,99	- 5.62.187,00	35,75
(-) Costos	- 2.268.287,67	- 4.216.288,67	- 407.000,00	16,69%
(=) Utilidad Bruta	- 284.344,92	- 155.710,70	- 127.134,21	35,69
(-) Gastos				
Ventas	24.674,94	95.750,58	- 7.215,15	35,00
Administrativos	152.924,11	163.351,08	79.422,08	16,49
Financieros	11.364,15	3.952,17	7.387,24	186,96
Total	189.163,20	263.053,83	73.927,27	14,04
(=) Utilidad Neta	474.508,42	417.764,53	56.743,88	13,59
(+/-) Ajustes y Partidas Operacionales	2.486,10	60.981,99		-124,74
(=) Utilidad Operacional	- 21.520,11	14.194,32		17,79
(=) Utilidad Antes de Impuestos	21.064,37	35.195,62	- 14.131,25	11,79

En el ejercicio económico 2017, hay una ganancia operacional en el ejercicio económico 2016 hay una pérdida operacional, mientras de los Ingresos y Costos, no se debe a la creación de a nueva empresa.

Principales Ingresos, Costos y Gastos mensuales año 2017:



Las ventas de Marzo, Julio y Noviembre mayor que se informaron en los Ingresos, los costos en la mayoría de ejercicios, en los movimientos del mes en puntos.

	2017	2016	VAR	VAR
Activos	1.780.000,00	1.600.000,00	120.000,00	7,5%
Activo Corriente	100.000,00	170.000,00	120.000,00	70,6%
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	20.000,00	70.000,00	50.000,00	71,4%
Activos Financieros	15.000,00	10.000,00	5.000,00	50,0%
Inventarios				
Activos Biológicos	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,0%
Propiedad Planta y Equipo "PPE" de uso propio	1.000.000,00	1.000.000,00		0%
Propiedad Planta y Equipo "PPE" de inversión	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0%
Otros activos no corrientes	10.000,00	10.000,00	0,00	0,0%
Pasivos	1.000.000,00	1.000.000,00	100.000,00	10,0%
Pasivo Corriente	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0%
Obligaciones financieras	20.000,00	10.000,00	10.000,00	50,0%
Proveedores comerciales	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0%
Pasivos Financieros y "Cuentas Por Pagar" no corrientes	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100,0%
Patrimonio neto	10.000,00	1.000,00	10.000,00	1000,0%
Capital de Contribución	100.000,00	100.000,00	0,00	0,0%
Aporte futuro capitalización	1.000,00	1.000,00	0,00	0,0%
Resultados Acumulados	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,0%
Resultados del ejercicio	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,0%
Ingresos	1.000.000,00	1.000.000,00	100.000,00	0,0%
Costo de Venta	1.000.000,00	1.000.000,00		0,0%
Gastos	10.000,00	10.000,00	1.000,00	0,0%
Gastos Administrativos	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,0%
Gastos Financieros Neto (Ingresos - Gastos)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,0%
Utilidad del ejercicio	10.000,00	1.000,00	10.000,00	1000,0%
Flujo Neto de Efectivo	1.000.000,00	1.000.000,00	100.000,00	0,0%

Activos en relación al total de Activos, aumentaron 5,7 puntos porcentuales, para el desarrollo en la Planta de Talleres y Bodega de Vehículos para el mantenimiento de Locomotoras.

- Efectivo y Equivalentes del efectivo, este rubro a Marzo, se espera cerrar el ejercicio con un mayor disponible de efectivo.
- Cuentas por cobrar, se espera que las mismas se cobren en los próximos meses.

El rubro de Activos y particulares de cuentas de deudas de la compañía permite cubrir los pasivos a corto plazo.

Activos Fijos Corrientes: Los activos fijos corrientes son en su mayoría Propiedad Planta y Equipo, que tienen un valor contable bajo en relación a significativo en el rubro Activos Fijos, debido al efecto de la depreciación.

El Pasivo corriente de deuda con el rubro Costo en el Balance Gerencial de Actividad Legal de obligaciones en Vencimiento, el Pasivo No corriente bajo, en base con el apoyo de obligaciones a corto, mayor, lo que tiene un rubro con el Patrimonio en capital contable neutral.

El resultado de los resultados de la compañía EMPRESA NACIONAL ECUATORIANA DE FERROCARRILES S.A. ENFESA, que tiene como fecha de cierre del año 2017 correspondiente al periodo fiscal del ejercicio.

Información Relevante Gerencial:

De cumplimiento a lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías y la Resolución nº SC.ICI.CVG.G.11.010 de Octubre 5 de 2011 emitida por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, referente a las obligaciones de Gerencia y en su calidad de Gerente General de EMPRESA NACIONAL ECUATORIANA DE FERROCARRILES S.A. ENFESA, cumplo con el deber de informar a Junta de Accionistas de la situación de la empresa a los Estados Financieros al cierre del ejercicio económico.

Responsabilidad de la Gerencia en la elaboración de los Estados Financieros:

La administración de la Compañía tiene a su responsabilidad la preparación y presentación de los Estados Financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", en virtud de dichas, implementación y mantenimiento de controles internos que permitan preparar Estados Financieros razonables y libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor:

La responsabilidad del suscrito es emitir una opinión basada en la auditoría efectuada a estos estados financieros y presentarlos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, así como con las Resoluciones de la Junta Bancaria de Ecuador, de las recomendaciones y acuerdos en su directiva.

El suscrito también es auditor según las Normas Internacionales de Auditoría, que exigen cumplir requisitos de ética y planificar auditoría, mediante que necesita en expresar y mantenerse razonable en cuanto a errores materiales, mediante obtención de la información. Está auditoría incluye el control interno y otros procedimientos que considere apropiados en las circunstancias del caso.

Información Financiera:

Los saldos obtenidos en los Balances de los rubros y detalladas en los Estados Financieros de la compañía, elaborados del Balance de Situación Financiera, Resultados Integrales, Cambios en el Patrimonio y Flujos de Efectivo, cumplen con los Principios Contables.

De acuerdo con el informe del Estado de Situación Financiera de la empresa EMPRESA NACIONAL ECUATORIANA DE FERROCARRILES S.A. ENFESA, al 31 de Diciembre 2017 arrojó de sus resultados, los siguientes:

Otra información Relevante Gerencial:

Cumplo con remitir a los Señores Miembros de Junta General de Accionistas y a la Gerencia, cada trimestre en que la información de la compañía, se mantiene con la información legal vigente, así como con las exigencias emitidas por la Junta General de Accionistas.

Control Interno:

El control interno es un aspecto importante para el logro de nuestros resultados, no por decir como "un proceso, efectuado por el Consejo de Administración y el resto de Directivos de una entidad, diseñado con el objeto de proporcionar un grado de seguridad razonable de cumplir a los siguientes objetivos, como: de adecuada toma de decisiones y seguridad, eficacia y eficiencia en las operaciones, fiabilidad en la información, cumplir de las normas, y cumplimiento de las leyes y normas".

Con este concepto, nuestro control interno, puede mejorar a la confianza en el desarrollo en el trabajo, no debe seguir fijos, a circunstancias en base, llevado en cuenta y no tolerancia que la Unidad Financiera no tiene los procesos de mantenimiento, al tanto los aspectos que requieren de atención con un sistema de contabilidad de información en el trabajo y fiable, que dependen de los requisitos que las Organismos de Control.

Cuentas Inter compañías:

La empresa cumple con en el análisis de cuentas por cobrar de la compañía, no tiene compañías con el presente informe con saldos de deudores que no son de al corte 2.12 de Año de Ejercicio.

En el ejercicio los saldos financieros son: cuentas bancarias, cuentas de Ahorro de Pichincha Banco y cuenta Cooperativa Espejo de Oficina que no tienen cuenta corriente en Bancos y no tiene cuenta fija a su nombre.

Otra información:

Los informes emitidos por información a los de auditores, Directores y Administrativo, de EMPRESA NACIONAL ECUATORIANA DE FERROCARRILES S.A. ENFESA. Así como de la información de Contables de la Tesorería del Estado y no posee así como que cumplir con el mismo.

Atentamente,

Ing. C.P.A. Jefe Financiero
Responsable Financiero
EMPRESA NACIONAL ECUATORIANA DE FERROCARRILES S.A. ENFESA

Quito, Miércoles veinte de Junio, Marzo 22 del 2018.