

**Reporte de los Auditores Independientes**  
**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**Compañía EJECUTTRANS S.A.**

## INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE

A los miembros de la Junta General de Accionistas y Gerente General de la  
COMPANIA EJECUTRANS S.A..

### Opinión

1. Hemos auditado los estados financieros de la COMPANIA EJECUTRANS S.A., que comprenden los estados de situación financiera por el ejercicio económico del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017, y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio, de flujos de efectivo por los años terminados a esa fecha, y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

2. En nuestra opinión los referidos estados financieros presentan razonablemente, la posición financiera de la COMPANIA EJECUTRANS S.A., tanto para su estado de situación financiera, como los resultados de sus operaciones, sus flujos de efectivo y cambios en el patrimonio, por el año terminado al 31 de diciembre de 2017, están conforme con las políticas contables y las Normas Internacionales de Contabilidad vigentes en Ecuador.

2

### Bases de nuestra opinión

3. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros están libres de errores materiales. Nuestra responsabilidad bajo estas normas se describen con más detalle en la sección

de responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. La auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia suficiente, competente y pertinente sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados a juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos a los estados financieros debido a fraude o error. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión.

#### Principio de empresa en marcha

4. Con base a nuestros procedimientos adoptados, la empresa se encuentra bajo la aplicación completa de este principio contable y no tiene en un futuro cercano detener operaciones.

#### Asuntos clave de la auditoría para seguimiento

5. Ninguno de importancia relevante.

#### Responsabilidades de la administración sobre los estados financieros

6. La Gerencia General es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con normas vigentes como son la Ley de Compañías, Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, Normas Internacionales de Información Financiera, Estatutos de Constitución y Reglamento, así como del control interno que la administración defina como necesarias, para permitir que la preparación de los estados financieros estén libres de errores importantes.

#### Responsabilidades del Auditor

7. Nuestro objetivo es obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros como un todo están libres de errores materiales y emitir nuestra opinión. Nuestro trabajo fue realizado de acuerdo a las Normas Internacionales de Auditoría, y aplicamos el juicio profesional durante nuestra revisión.

8. Evaluamos las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y revelaciones relacionadas efectuadas por la administración.

9. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Evaluamos la presentación, estructura y contenido de los estados financieros, incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros representan las operaciones subyacentes y eventos en una forma que logre una adecuada presentación. Obteniendo suficiente evidencia respecto de la información financiera de la entidad para expresar una opinión sobre los estados financieros. Somos responsables de la dirección, supervisión y ejecución de la presente auditoría de la entidad.

#### Otros Informes

10. De acuerdo con disposiciones legales vigentes, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias de COMPANIA EJECUTRANS S.A., del año 2017, incluyendo la revisión de las declaraciones mensuales de Retenciones en la Fuente, de IVA e Impuesto a la Renta, se presenta al SRI por separado.

#### Restricción a la distribución y a la utilización

11. Esta opinión está destinada para información y uso de la administración de la COMPANIA EJECUTRANS S.A., accionistas y otros organismos públicos de control, y consecuentemente, los estados financieros adjuntos, no pueden ser utilizados para otros fines.

Muy atentamente,  
ProAudit Ecuador



Javier Soria Suarez - Socio  
Proaudit Cía. Ltda. - Registro Nacional de Auditores Externos 524  
Ulla N2510 y Mosquera Naváez  
UIO 28.64 2018 E.JECTSD01791

**COMPAÑÍA EJECUTTRANS S.A.**  
**BALANCE GENERAL**  
**Al 31 de diciembre de 2016 y 2017**

		2016	2017
1.	ACTIVO	683.824,61	732.865,13
1.01.	ACTIVO CORRIENTE	93.803,93	177.285,29
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	35.475,91	93.253,37
1.01.01.01.	CAJA	803,39	172,57
1.01.01.02.	BANCOS	34.672,52	93.080,80
1.01.01.03.	INVERSIONES CORTO PLAZO	-	0,00
1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	49.029,92	64.324,57
1.01.02.05.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	49.029,92	64.324,57
1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	1.025,00	800,00
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	8.273,10	8.316,56
1.01.05.01.	CXCOBRAR ADMINISTRACION TRIBUTARIA	8.273,10	8.316,56
1.01.06.	INVENTARIOS	-	10.590,79
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	590.020,68	555.579,84
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	590.020,68	555.579,84
1.02.01.01.	TERRENOS	8.617,87	8.617,87
1.02.01.02.	EDIFICIOS	530.944,95	499.712,91
1.02.01.02.01.	EDIFICIO MATRIZ	342.539,27	322.389,95
1.02.01.02.02.	EDIFICIO UTE	188.405,68	177.322,96
1.02.01.03.	CONSTRUCCIONES EN CURSO	39.194,47	39.194,47
1.02.01.05.	MUEBLES Y ENSERES	4.506,01	3.507,37
1.02.01.05.01.	MUEBLES Y ENSERES ADMINISTRACION	4.506,01	3.507,37
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.336,04	1.992,00
1.02.01.06.01.	MAQUINARIA Y EQUIPO ADMINISTRACION	2.336,04	1.992,00
1.02.01.06.01.01	Maquinaria y Equipo Administracion	3.440,07	3.440,07
1.02.01.08.	EQUIPO DE COMPUTACION	1.778,44	101,44
1.02.01.08.01.	EQUIPO DE COMPUTACION ADMINISTRACION	1.778,44	101,44
1.02.01.08.01.01	Equipo de Computacion Administracion	6.307,37	6.307,37
1.02.01.10.	OTROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.642,90	2.453,78
1.02.01.10.01.	EQUIPO DE OFICINA	2.642,90	2.453,78
2.	PASIVO	536.513,94	114.381,33
2.01.	PASIVO CORRIENTE	40.337,59	61.763,25
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	228,41	38.588,06
2.01.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	16.732,22	6.472,92
2.01.05.	PROVISIONES	350,00	350,00
2.01.05.01	Garantia	350,00	350,00
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	22.512,71	16.352,27
2.01.07.01.	OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	1.097,25	665,33
2.01.07.03.	OBLIGACIONES IESS	750,94	566,25
2.01.07.04.	OBLIGACIONES EMPLEADOS	1.402,31	553,94
2.01.07.05.	OBLIGACIONES CON TERCEROS	19.262,21	14.566,75

2.01.10.	ANTICIPOS DE CLIENTE	514,25	0,00
2.02.	PASIVO NO CORRIENTE	496.176,35	52.618,08
2.02.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	477.535,92	50.085,50
2.02.03.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS:	18.640,43	2.040,41
2.02.06.	ANTICIPOS DE CLIENTES	-	492,17
3.	PATRIMONIO NETO	147.310,67	618.483,80
3.01.	CAPITAL	832,00	832,00
3.01.01.	CAPITAL SUSCRITO	832,00	832,00
3.04.	RESERVAS	103.939,04	570.776,24
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS	37.478,81	40.498,60
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	5.060,82	6.376,96
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	683.824,61	732.865,13
		-	-

**EJECUTTRANS S.A.**  
**Balance Resultados**  
**Comparativo 2016 y 2017**  
**Expresado en Dólares Americanos**

		<b>2016</b>	<b>2017</b>
3.07.01	UTILIDAD DEL EJERCICIO	5.060,82	6.376,95
4.	INGRESOS	247.202,28	241.297,15
4.01.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	247.202,28	218.837,55
4.01.02.	PRESTACION DE SERVICIOS	128.945,88	124.524,79
4.01.02.01	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	76.950,00	86.916,88
4.01.02.02	ARRIENDOS	9.982,13	10.032,13
4.01.02.03	OTRAS RENTAS GRAVADAS	62,87	
4.01.02.05	FENATU	1.802,00	1.836,00
4.01.02.06	CONTEO DE PASAJEROS Y CONTROL DE FLOTAS	29.430,00	23.137,62
4.01.02.07	RADIO FRECUENCIA	3.656,27	2.602,16
4.01.02.08	TRANSPORTE	7.062,61	
4.01.03.	INTERESES	1.450,16	1.854,66
4.01.03.001	INTERESES GANADOS	1.450,16	1.854,66
4.01.09.	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	116.806,24	92.458,10
4.01.09.01	OTROS INGRESOS POR MINUTOS CAIDOS	75.972,50	48.609,30
4.01.09.02	OTROS INGRESOS POR MULTAS	2.900,00	1.715,92
4.01.09.03	OTROS INGRESOS POR TRASPASOS	9.300,00	9.253,84
4.01.09.04	OTROS INGRESOS POR APORTE NUEVOS SOCIOS	2.700,00	1.500,00
4.01.09.05	OTROS INGRESOS GRAVADOS	5.850,24	(0,00)
4.01.09.06	OTROS INGRESOS GESTION RECAUDACION	20.083,50	31.379,04
			22.459,60

			22.459,60
5.	COSTOS y GASTOS	242.141,46	213.713,54
5.02.	GASTOS	242.141,46	213.713,54
5.02.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	235.554,84	210.157,95
5.02.02.01	SUELDOS , SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	29.717,72	26.345,64
5.02.02.02	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	13.590,06	8.377,12
5.02.02.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	19.931,86	11.000,81
5.02.02.05	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	24.466,83	20.566,99
5.02.02.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.675,83	5.137,08
5.02.02.11	PROMOCION Y PUBLICIDAD	4.783,33	2.196,19
5.02.02.12	COMBUSTIBLES	413,34	222,41
5.02.02.15	TRANSPORTE	3.598,18	16,88
5.02.02.17	GASTOS DE VIAJE	2.240,00	8.073,14
5.02.02.18	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	10.083,48	9.661,48
5.02.02.19	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	78,96	58,40
5.02.02.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2.387,44	6.000,42
			34.440,84
5.02.02.21.01	GASTO DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	34.601,15	34.440,84
5.02.02.28	OTROS GASTOS	6.410,66	9.281,17
5.02.02.31	SERVICIOS DE SEGURIDAD ELECTRONICA	358,52	843,73
5.02.02.32	SUMINISTROS Y UTILES OFICINA	6.212,81	3.669,16
5.02.02.33	GASTOS NO DEDUCIBLES	5.732,78	3.409,23
5.02.02.34	ATENCION SOCIOS-DIRIGENTES	5.423,50	4.620,14
5.02.02.38	SERVICIO DE CONTEO DE PASAJEROS Y CONTROL DE FLOTAS	33.660,00	31.590,00
5.02.02.39	GASTO RADIO FRECUENCIA	2.946,46	3.416,32
5.02.02.40	GASTO GESTION RECAUDACION	14.149,12	5.469,87
5.02.02.41.01	CAPACITACIONES	611,54	
5.02.02.42	GASTO AGASAJO NAVIDEÑO	10.802,13	12.686,18
5.02.02.43	SUMINISTROS Y MATERIALES DE ASEO	679,14	212,24
	GASTOS FORTUITOS		2.862,51
5.02.03.	GASTOS FINANCIEROS	6.586,62	3.555,59
5.02.03.01	INTERESES	6.144,37	2.451,06
5.02.03.02	COMISIONES	283,91	218,82
5.02.03.05	OTROS GASTOS FINANCIEROS	158,34	885,71
	COSTO DE VENTAS DE MERCADERIA		21.206,66