



**Trans S.A.**  
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

Quito, 23 de marzo del 2018

A los señores accionistas, directores y usuarios legales de la información financiera de la compañía de Transporte Ejecutivo Regitrans S.A.

Conforme a lo que dispone la ley de compañías en sus artículos 231 y 234 (ex 276). Asimismo, dando cumplimiento al art. 124 (ex 126) sobre la obligación de presentar el balance anual y la cuenta de pérdidas y ganancias y la propuesta de distribución de beneficios, me permito dirigirme a ustedes para informarles detalladamente las cuentas del Balance General y del Estado de Resultados por el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2017.

Certifico que los Estados Financieros, cuentas de mayor y diarios han sido preparados por nuestro contador CPA, Fernando Letamendi, conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs).

De estos estados financieros una copia fue puesta a su disposición para su análisis; y, de ser necesario puedan solicitar las aclaraciones que consideren pertinentes.

En este informe me permito incluir las notas a los estados financieros de las cuentas más relevantes y que, a mi juicio amerita una explicación más amplia, para su conocimiento y aprobación.

Sin embargo, si algún accionista requiere ahondar su inquietud sobre estas cuentas, otras o la totalidad de las mismas, está a vuestra disposición todos los registros con sus respectivos soportes para su revisión.

En la cuenta: **Efectivo y Equivalentes**, se registran todos los ingresos por concepto de tickets, aportes, ahorros, préstamos y otros. Los saldos son como sigue:

| <b>Efectivo y Equivalentes</b> | <b>Año 2016</b>  | <b>Año 2017</b>   | <b>Variación</b> |
|--------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Caja                           | 1,802.23         | -                 | - 1,802.23       |
| Banco del Pichincha            | 453.96           | 1,057.55          | 603.59           |
| Banco de Loja                  | 12,953.03        | 5,616.28          | - 7,336.75       |
| Bancodesarrollo (Inversión)    | -                | 90,000.00         | 90,000.00        |
| Bancodesarrollo                | 23,742.29        | 15,366.41         | - 8,375.88       |
| <b>Total Disponible</b>        | <b>38,951.51</b> | <b>112,040.24</b> | <b>73,088.73</b> |



**Ruta 154**  
Trans S.A.  
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

### **CUENTAS POR COBRAR – RUTA 154**

En esta cuenta se registran los valores que nuestros accionistas de la ruta 154 deben cancelar por concepto de caja común, tickets y seguros. Esta cuenta se incrementó en USD 7.921,40 con respecto al año 2016; el detalle es como sigue:

#### **Cuentas por Cobrar Ruta 154**

| <b>Accionistas</b>      | <b>Año 2016</b> | <b>Año 2017</b> | <b>%</b>    |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| Abriol Luis             | -               | 80,57           | 1%          |
| Aguilar Jorge           | -               | 116,12          | 1%          |
| Aguilera Milton         | -               | 116,12          | 1%          |
| Aimachi Luis            | -               | 600,39          | 7%          |
| Berrones Juan           | 34,03           | 436,90          | 5%          |
| Berrones Segundo        | -               | 1,717,47        | 21%         |
| Buitrón Luis            | -               | 110,71          | 1%          |
| Chunata María           | -               | 608,05          | 7%          |
| Espín Alba              | -               | 659,58          | 8%          |
| Ganchala Marco          | -               | 17,54           | 0%          |
| Llumiquinga Verónica    | -               | 593,98          | 7%          |
| López Vicente           | 353,51          | 140,27          | 2%          |
| Montoya Mario           | -               | 600,39          | 7%          |
| Núñez Ibarra Gustavo 23 | -               | 613,10          | 7%          |
| Núñez Ibarra Gustavo 9  | -               | 251,48          | 3%          |
| Núñez Ruiz Gustavo 17   | -               | 730,17          | 9%          |
| Oña Jorge               | -               | 116,06          | 1%          |
| Oña Humberto            | -               | 683,92          | 8%          |
| Ortiz Néstor            | -               | 116,12          | 1%          |
| <b>Total</b>            | <b>387,54</b>   | <b>8,308,94</b> | <b>100%</b> |
| <b>Incremento</b>       |                 | <b>7,921,40</b> |             |

#### **ACTIVO FIJO**

La casa sede social de la compañía aún se mantiene hipotecada al Banco de Loja, no obstante, de no mantener deuda con esta institución financiera, no se ha levantado la misma para facilitar cualquier préstamo futuro y que no genere costos y gastos.

#### **PASIVOS**

**NOTA A:** El saldo de Sueldos y Beneficios por pagar en el 2017 fue mayor que el 2016, en razón de que la base de cálculo de los beneficios sociales fue mayor por el incremento que cada año dispone el gobierno nacional.

**NOTA B:** Corresponde a los aportes adicionales que los accionistas de la Ruta 154 venimos realizando. En el año 2017 los accionistas nuevos se igualaron en sus aportes.



**Trans S.A.**  
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

| PASIVOS                        | Año 2016          | Año 2017          | Notas     |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Sueldos y Beneficios por pagar | 13.917,18         | 13.116,37         | A         |
| Impuestos por pagar            | 303,48            | 1.247,16          |           |
| Cuentas por pagar (Caja Común) | 9.116,54          | 6.706,35          | B         |
| Obligaciones por pagar Aportes | 123.510,47        | 203.196,03        |           |
| Cuentas por pagar (Ahorros)    | 7.148,70          | 10.455,70         |           |
| Otros acreedores               | 32.282,96         | 27.479,28         | Ver Anexo |
| <b>TOTAL PASIVO</b>            | <b>185.479,33</b> | <b>264.200,89</b> |           |

#### ANEXO - OTROS ACREEDORES

| Otros Acreedores              | Año 2016         | Año 2017         |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| Comisario                     | -                | 800,00           |
| Espeñ Alba Raquel             | 800,00           | -                |
| Ahorro (Devolución Diciembre) | 10.156,00        | 5.181,26         |
| Accionistas Cesta Navidad     | 7.680,00         | 8.395,00         |
| Seguros Constitución          | -                | 4.481,70         |
| IESS a Pagar                  | 1.699,62         | 2.242,61         |
| Accionistas                   | 8.250,00         | 3.561,01         |
| Cajamarca Myriam              | -                | 51,00            |
| Escuela Santa María           | -                | 771,66           |
| Logaritmo                     | 306,60           | 314,86           |
| Dra. Brito Janeth             | 200,00           | -                |
| Dr. Moreno Francisco          | -                | 350,00           |
| Dr. Velasco Eduardo           | -                | 1.330,00         |
| Puigal Juan                   | 1.154,00         | -                |
| Grafitea                      | 2.036,74         | -                |
| <b>Total</b>                  | <b>32.282,96</b> | <b>27.479,28</b> |

#### INGRESOS

**NOTA A:** La variación que se registra en el año 2017, obedece a que se incrementó en USD 1,00 el valor del ticket desde mayo del 2017.

**NOTA B:** En el año 2017 no se produjo ningún traspaso de accionistas.

**NOTA C:** En la cuenta Intereses se registran USD. 4.562,18 en el año 2017, de los señores accionistas que se igualaron en los aportes.





**Trans S.A.**  
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

| INGRESOS     | Año 2016          | Año 2017          | Variación         | Notas |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------|
| Tickets      | 143,106.00        | 148,350.00        | 5,244.00          | A     |
| Traspasos    | 11,250.00         | -                 | - 11,250.00       | B     |
| Intereses    | 944.90            | 6,493.50          | 5,548.60          | C     |
| Uniformes    | 1,040.00          | 660.00            | - 380.00          |       |
| Otros        | 5,759.53          | 3,064.44          | - 2,694.09        |       |
| <b>TOTAL</b> | <b>162,099.43</b> | <b>158,567.94</b> | <b>- 3,531.49</b> |       |

**GASTOS OPERATIVOS Y FINANCIEROS**

**NOTA A:** Los gastos de materiales corresponden a la impresión de boletos (Caja Común) y útiles de oficina y aseo.

A continuación, se detalla los gastos incurridos por la compañía durante el año 2017, con la variación respecto al ejercicio económico del 2016.

| GASTOS OPERATIVOS Y FINANCIEROS | Año 2016          | Año 2017          | Variación         | NOTA      |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| Personal                        | 101,562.85        | 98,178.36         | - 3,384.49        | Ver Anexo |
| Servicios                       | 15,364.93         | 15,811.15         | 446.22            | Ver Anexo |
| Materiales                      | 17,108.80         | 15,928.84         | - 1,180.04        | A         |
| Impuestos y Tasas               | 515.74            | 434.11            | - 81.63           |           |
| Gastos bancarios                | 1,343.88          | 1,003.86          | - 340.02          |           |
| Cuotas y Contribuciones         | 375.01            | 408.58            | 33.57             |           |
| Mantenimiento                   | 1,951.61          | 886.32            | - 665.29          |           |
| Notariales                      | 101.19            | -                 | - 101.19          |           |
| Gastos Navideños                | 5,894.63          | 5,253.75          | - 640.88          |           |
| Pérdidas varias                 | 233.33            | -                 | - 233.33          |           |
| Permiso de Operación            | 621.00            | 621.00            | -                 |           |
| Servicio GPS                    | 6,246.80          | 6,166.56          | - 80.24           |           |
| Otros Egresos                   | 5,059.01          | 3,640.35          | - 1,418.66        |           |
| <b>Subtotal</b>                 | <b>155,978.86</b> | <b>148,332.88</b> | <b>- 7,645.98</b> |           |



**MAA**  
**Trate S.A.**

COMPANÍA DE TRANSPORTE

### **GASTOS DE PERSONAL**

**NOTA A:** Los sueldos y beneficios sociales tienen un decremento de USD. 3,445.37 con respecto al año 2016, en razón de que se disminuyó un fiscalizador para la ruta 154.

#### **ANEXO - GASTOS DE PERSONAL**

| <b>Personal</b>         | <b>Año 2016</b>   | <b>Año 2017</b>  | <b>Variación</b>  | <b>NOTA</b> |
|-------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------|
| Sueldos                 | 51,007.62         | 57,562.25        | - 3,445.37        | <b>A</b>    |
| Horas Extras            | 11,225.49         | 11,899.07        | 672.58            |             |
| Aporte patronal         | 8,553.56          | 8,487.24         | - 66.32           |             |
| Décimo tercer Sueldo    | 4,845.00          | 4,495.92         | - 349.08          |             |
| Décimo Cuarto Sueldo    | 3,415.00          | 3,156.50         | - 258.50          |             |
| Vacaciones              | 2,270.70          | 2,247.98         | - 22.72           |             |
| Fondos de Reserva       | 4,441.46          | 5,087.78         | 646.32            |             |
| Movilización y Viáticos | 3,662.62          | 3,523.57         | - 139.05          |             |
| Salario Digno           | 26.19             | -                | - 26.19           |             |
| Desahucio Bonificación  | 274.50            | 375.00           | 100.50            |             |
| Jubilación Patronal     | 1,091.88          | 1,343.05         | 251.17            |             |
| Contribución Solidaria  | 304.98            | -                | - 304.98          |             |
| Servicios ocasionales   | 442.85            | -                | - 442.85          |             |
| <b>Total</b>            | <b>101,562.85</b> | <b>98,178.36</b> | <b>- 3,384.49</b> |             |

### **GASTOS SERVICIOS**

**NOTA A:** En la cuenta honorarios se registran USD. 2,339.56 por la contratación de abogados societarios y penal para atender el juicio que impulsará el conductor Alex Zambrano de la unidad No. 8.

#### **ANEXO - GASTOS SERVICIOS**

| <b>Servicios</b>    | <b>Año 2016</b> | <b>Año 2017</b> | <b>Variación</b> | <b>NOTA</b> |
|---------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------|
| Luz                 | 599.00          | 599.44          | 0.44             | <b>A</b>    |
| Agua                | 984.68          | 639.64          | - 345.04         |             |
| Teléfono e Internet | 1,547.62        | 1,597.12        | 49.50            |             |
| Arriendo            | 2,911.48        | 4,047.46        | 1,135.98         |             |
| Honorarios          | 1,702.18        | 3,837.73        | 2,135.55         |             |
| Piases              | 40.00           | 170.00          | 130.00           |             |
| Suscripciones       | 188.81          | 191.83          | 3.02             |             |

5



**CAPA Trans S.A.**

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE

|                         |                  |                  |               |
|-------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Atenciones Accionistas  | 268,88           | 1.213,55         | 944,67        |
| Atenciones Varios       | 4.190,60         | 2.596,26         | - 1.594,34    |
| Cursos / Capacitación   | 835,00           | 421,80           | - 413,20      |
| Copias                  | 23,30            | 9,00             | - 14,30       |
| Publicaciones           | 259,32           | 257,09           | - 2,23        |
| Certif. Perm. Operación | 814,06           | 230,23           | - 583,83      |
| <b>Total</b>            | <b>15.364,93</b> | <b>15.811,15</b> | <b>446,22</b> |

### **RESULTADO DEL PERÍODO**

Con los ingresos generados de USD. **158.567,94** menos los costos y gastos que ascienden a USD. **193.117,22** ya explicados la compañía obtiene una utilidad antes de participación trabajadores e impuestos de USD. 5.450,72 por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del 2017.

Adicionalmente se informa que la utilidad antes de participación trabajadores e impuestos del año 2016 fue de USD. 1.240,79, luego de efectuar la conciliación tributaria respectiva se obtuvo una pérdida neta de USD. 1.148,33, misma que se recomienda compensar con la utilidad generada en el año 2017.

Sobre el destino de la utilidad neta después de participación trabajadores, impuestos y conciliación tributaria del 2017; y, luego de compensar la pérdida del año 2016 me permito sugerir mantener en la cuenta de utilidades retenidas o no distribuidas, dado que es una cifra muy pequeña y no amerita la entrega de dividendos a los señores accionistas.

Aprovecho la oportunidad para agradecer a los señores accionistas, personal administrativo, sin cuya concurrencia no hubiese sido posible cualquier tipo de gestión.

Atentamente,

**Lcdo. Jorge Aguilar B.**