

TRANSTSACHILAS.A.
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DEL 2017

INDICE:

- Estado de situación financiera
- Estado de resultados integrales
- Estado de cambios en el patrimonio
- Notas a los estados financieros
- Anexos

Abreviaturas usadas:

US\$	-	Dólar estadounidense
NEC	-	Norma Ecuatoriana de Contabilidad
CUC	-	Catálogo Único de Cuentas
LEPS	-	Ley de Economía Popular y Solidaria
PCGA	-	Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Ecuador

TRANSTSACHILA S.A.
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
(Expresado en US Dólares)

NOTA 1: CONSTITUCION Y OPERACIONES:

1.1. Constitución

La Compañía fue constituida el 04 de octubre de 1992, con domicilio en la ciudad de Santo Domingo con expediente número 50805 y con Registro Único de Contribuyente 1791163885001 cuyo plazo de vigencia social es hasta el 10 de abril de 2042.

1.2. Operaciones

La compañía TRANSTSACHILA S.A. tiene como OBJETO SOCIAL: El transporte terrestre de pasajeros por sistemas de transporte urbano que pueden abarcar líneas de autobús, tranvía, trolebús, metro, ferrocarril elevado, líneas de transporte entre la ciudad y el aeropuerto o la estación etc. El transporte se realiza por rutas establecidas siguiendo normalmente un horario fijo, y el embarque y desembarque de pasajeros en paradas establecidas. Incluye la explotación de funiculares, teleféricos, etc., que formen parte del sistema de transporte.

NOTA 2.- BASE DE PRESENTACION Y POLITICAS CONTABLES:

2.1. Declaración de Cumplimiento

Los Estados Financieros de la COMPAÑÍA TRANSTSACHILA S.A., han sido presentados en base a los PCGA-Ecuador, NIFFS, CATALOGO UNICO DE CUENTAS DE LA SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS, Normativa de la LRTI y RLRTI.-Ecuador.

Los Estados Financieros de acuerdo a la Ley Orgánica de Compañías del Ecuador, por el año terminado al 31 de diciembre del 2017, han sido preparados con fines de información para sus accionistas y entes reguladores del estado.

2.2. Base de Presentación:

Los estados financieros de la COMPAÑÍA TRANSTSACHILA S.A. comprenden el estado de situación financiera, estado de resultados, cambios en el patrimonio, por el año terminando al 31 de diciembre de 2017.

Las partidas incluidas en las cuentas anuales de la Compañía se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en (US\$) Dólares de los Estados Unidos de América.

Muebles, enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3
Vehículos	3
Edificios	20

2.6. Acreedores comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales, que no tienen intereses, que no se cotizan en un mercado activo y se reconocen inicialmente a su valor razonable.

i. Obligaciones Patronales

Registra las obligaciones de la entidad con sus empleados por concepto de remuneraciones, beneficios sociales, aportes al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, fondo de reserva, participación de utilidades que se provisionará mensualmente, originadas en sus relaciones laborales.

i. Otros impuestos corrientes

Los valores por impuestos al valor agregado por pagar, así como retenciones de impuestos a cuenta de terceros, entre otros, se reconocen dentro de los pasivos por impuestos corrientes.

2.7. Provisiones

Las provisiones se reconocen cuando la entidad tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

2.8 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la entidad y que puedan medirse de manera fiable, independientemente del momento en el que el pago sea realizado.

El ingreso se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

2.9 Costos y Gastos

Todos los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

NOTA 3.-EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

El saldo comprende lo siguiente:

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Caja	2.657,00	93,80
Banco Bolivariano Cta. Cte.	8.737,43	2.261,46
Banco Bolivariano Cta. Ahorros	7.938,14	1.435,90
Cooperativa JEP	2.345,26	0,00
Póliza de Acumulación	32.348,02	18.348,02
	<u>54.025,85</u>	<u>26.824,51</u>

3.1.1. Caja.- Saldo final al 2017, proveniente de recaudación de aportaciones de socios del 2015 y 2016

3.1.3 Banco Bolivariano Cta.Cte.- Saldo que se presenta con signo positivo, saldo conciliado al 31 de diciembre de 2017 de acuerdo a los ESTADOS DE CUENTA.

3.1.4 Banco Bolivariano.- Cta.Ahorro.- Saldo que se presenta con signo positivo, saldo conciliado al 31 de diciembre de 2017 de acuerdo a los ESTADOS DE CUENTA.

3.1.5 Cooperativa JEP.- Esta cuenta se cerró en el transcurso del año 2017 de acuerdo a los ESTADOS DE CUENTA.

3.1.6 Póliza de Acumulación.- Corresponde a Póliza de Acumulación obtenida en los bancos con los que manejamos nuestros dineros.

NOTA 4.-ACTIVOS FINANCIEROS.-CUENTAS POR COBRAR

4.1. Las cuentas por cobrar con relación al año pasado han incrementado considerablemente en vista que se han incrementado nuestras cuentas por cobrar por aportes administrativos y por minutos.

El saldo comprende lo siguiente:

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas por Cobrar Clientes	23.607,19	15.889,60
Cuentas por Cobrar Empleados	0,00	904,55
Cuentas por Cobrar Ant. Proveedor	2.750,23	0,00
Perdida del Ejercicio por Cancelar	1.526,77	0,00
Cuentas por Cobrar Accionistas		10.684,56
	<u>23.487,88</u>	<u>27.478,71</u>

NOTA 5.-ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.- ANTICIPO IR 2017

5.1. Las cuentas de Anticipo IR 2018, este valor corresponde al anticipo de impuesto a la renta de los valores declarados al SRI del año 2016

NOTA 6.-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

6.1. Las cuentas de Propiedad, planta y equipo, en el año 2017, provienen de saldos mantenidos del balance del año 2016, El saldo comprende lo siguiente:

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Terreno	5.000,93	5.000,93
Complejo Deportivo	3.676,47	3.676,47
Edificio Tsachila	54.814,43	54.814,43
Departamento	30.000,00	30.000,00
Mobiliario y enseres	2.853,49	1.853,49
Maquinaria y equipo de oficina	1.942,32	1.942,32
Equipo de computación	1.223,56	2.567,55
Otros Activos	3.779,42	3.779,42
(Dep.Acum.Otros Activos)	(15.201,21)	(15.201,21)
	<u>87.089,41</u>	<u>88.433,40</u>

NOTA 7.-CUENTAS POR PAGAR

7.1. Las cuentas y documentos por pagar en el año 2017, comprenden valores adeudados por concepto de saldo pendientes de pago proveedores, además de valores como sueldos por pagar de diciembre de 2017 que serán cancelados los primeros días del año 2018, además de los valores pendientes de pago del retenciones efectuadas tanto de renta como de IVA que serán canceladas el 24 de enero de 2018, de acuerdo al calendario del S.R.I para los pagos respectivos de impuestos al igual que las Obligaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social cuya fecha de vencimiento es el 15 de enero de 2018: dentro de otras cuentas por pagar tenemos los préstamos a las instituciones financiera (Banco Bolivariano).

El saldo comprende lo siguiente:

	...31 de diciembre del	
	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Proveedores Locales	1.180,23	6.237,01
Sueldos por Pagar	638,45	465,29
Dividendos por Pagar Accionistas		2.593,13
IVA Retenido en bienes 30%	64,68	0,00
IVA Retenido 70%	152,89	0,00
IVA Retenido 100%	108,89	409,31
IRF Honorarios Profesionales	77,78	0,00
IRF Otras retenciones 1%	36,51	0,00
IRF Otras retenciones 2%	10,18	0,00
Aporte IESS por Pagar	739,24	470,97
Préstamo Quir. Por Pagar	368,65	0,00
Préstamo Bancos Locales	18.130,36	9.726,63
Otros pasivos	6.771,00	6.771,00
Cuentas por Pagar Accionistas	4.067,08	0,00
Participación trabajadores por P.		3.075,70
	<u>32.345,94</u>	<u>29.749,04</u>

7.1.1 Proveedores Locales.-Corresponden a valores adeudados por varias compras proveedores, valores a ser liquidados en enero de 2018.

7.1.2.- Sueldos por Pagar.- Valor correspondiente al sueldo del mes de diciembre de 2016 a ser cancelado los primeros días del mes de enero de 2018, de acuerdo al reglamento interno de nuestra compañía.

7.1.3.- IVA Cobrado.- Valor correspondiente a IVA Cobrado por arriendo valor que será liquidado hasta el 20 de enero de 2018 como fecha tope otorgada por el organismo rector de dichos impuestos.

7.1.4.- IVA Retenido en bienes 30%.- corresponde a valores retenidos de IVA de acuerdo a la LRTI establecido por el S.R.I y cuyo valor será cancelado hasta el 20 de enero de 2018 como fecha tope otorgada por el organismo rector de dichos impuestos.

7.1.5.- IVA Retenido en bienes 70%.- corresponde a valores retenidos de IVA de acuerdo a la LRTI establecido por el S.R.I y cuyo valor será cancelado hasta el 20 de enero de 2018 como fecha tope otorgada por el organismo rector de dichos impuestos.

7.1.6.- IVA Retenido en bienes 100%.- corresponde a valores retenidos de IVA de acuerdo a la LRTI establecido por el S.R.I y cuyo valor será cancelado hasta el 20 de enero de 2018 como fecha tope otorgada por el organismo rector de dichos impuestos.

7.1.7.- IRF Honorarios Profesionales 10%.- Su valor proviene de contratos por servicios de abogados, contadores e ingenieros que prestan servicios profesionales a la compañía durante el año 2017.

7.1.8.- Otras Ret. 1%.- Saldo cancelado en el presente año, cuyo valor será cancelado hasta el 20 de enero de 2018 como fecha tope otorgada por el organismo rector de dichos impuestos.

7.1.9.- Otras Ret. 2%.- Saldo cancelado en el presente año, cuyo valor será cancelado hasta el 20 de enero de 2018 como fecha tope otorgada por el organismo rector de dichos impuestos.

7.1.10.-Aporte IESS por Pagar.- Saldo cancelado en el presente año, valor generado por registro de rol de pagos del mes de diciembre de 2016, valores a ser cancelados hasta el 15 de enero de 2018, de acuerdo a la Ley de Seguridad Social.

7.1.11.- Préstamo Quirografario por Pagar.- Saldo cancelado en el presente año, valor generado por préstamo quirografario cancelados hasta el 15 de enero de 2018, de acuerdo a la Ley de Seguridad Social.

7.1.12.- Préstamo Banco Bolivariano.- Saldo del préstamo hasta el 31 de diciembre de 2016, cuotas a seguir cancelando en los meses del año 2018

7.1.13.- Otros Pasivos.- Valores que corresponden a ingresos por puestos que ingresaran en el año 2018 como ingresos a Laborar.

7.1.14.- Cuentas por Pagar Accionistas.- Valor correspondiente a adeudos a accionistas.

NOTA 8.-PASIVO NO CORRIENTE

8.1. Las cuentas del pasivo no corriente son las siguientes.

...31 de diciembre del

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Otros Pasivos Corriente	71.442,41	71.340,62
	<u>71.442,41</u>	<u>71.340,62</u>

NOTA 9.-PATRIMONIO

9.1. El saldo del capital social del 2017, proviene del balance económico del 2016. El saldo comprende lo siguiente:

...31 de diciembre del

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Capital Social	13.472,00	13.472,00
	<u>13.472,00</u>	<u>13.472,00</u>

NOTA 10.- RESERVAS

10.1. Las cuentas de reserva en el 2017, se han ido acumulando desde la creación de la compañía, cabe destacar que para el año 2016 no se han aplicado ningún tipo de reserva. El saldo comprende lo siguiente:

...31 de diciembre del

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Reserva Legal	1.148,41	1.148,41
Reserva de Capital	1.097,94	1.097,94
Reserva de Adquisición	6.900,52	6.900,52
Reserva de Inversion	21.939,04	21.939,04
	<u>31.085,91</u>	<u>31.085,91</u>

NOTA 11.-OTROS APORTES PATRIMONIALES

11.1. Las cuentas de resultados en el 2016

El saldo comprende lo siguiente:

...31 de diciembre del

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
11.1.2. Resultados Acumulados	3.881,10	0,00
11.1.3. Utilidad del Ejercicio	20.504,73	11.405,95

24.385,83

11.405,95

11.1.2.-Resultados Acum. Años ant.- Corresponde a valores obtenidos como utilidades de años anteriores, lo cual nos refleja un resultado acumulado años anteriores para el año 2016 de 3.881,10 mismo que fue distribuido a nuestros accionistas y debidamente cancelado en el transcurso del año 2017, Cabe señalar que existen valores pendientes de cancelar en vista que dichos accionistas no se han acercado a las oficinas de la empresa.

11.1.3. Utilidad del ejercicio.- Valor obtenido en el Estado de pérdidas y ganancias del año 2017.

NOTA 12.-INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES

12.1. Los ingresos operativos, provienen de cobros por concepto de contratos de ingeniería, obra civil y construcción de carreteras del año corriente. El saldo comprende lo siguiente:

...31 de diciembre del

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Ingresos (según estados adj.)	141.857,75	145.432,68
	<u>141.857,75</u>	<u>145.432,68</u>

NOTA 13.-DETALLE DE GASTOS DE ADMINISTRACION Y OTROS

Un detalle de los gastos por su naturaleza es como sigue:

...31 de diciembre del

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
6 DEDUCCIONES	121.353,02	134.026,73
61 GASTOS	61.419,56	62.053,16
611 GASTOS ADMINISTRATIVOS	61.257,75	60.291,58
61101 SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	17.606,28	29.598,65
6110101 <u>Sueldos y Salarios</u>	17.606,28	29.598,65
61102 APORTE AL IESS	2.139,16	4.700,90
6110201 <u>Aporte Patronal al IESS</u>	2.139,16	4.700,90
61103 BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	7.146,25	4.902,58
6110301 <u>Décimo Tercer Sueldo</u>	1.435,67	1.351,68
6110302 <u>Décimo Cuarto Sueldo</u>	915,00	2.062,50
6110303 <u>Vacaciones</u>	4.211,45	675,90
6110304 <u>Liquidaciones Laborales</u>	484,13	812,50
6110501 <u>Uniformes al personal</u>	100,00	0,00
61104 HONORARIOS PROFESIONALES	33.382,20	15.086,64
6110401 <u>Honorarios Profesionales</u>	14.055,97	9.394,44
6110402 <u>Servicios Ocasionales</u>	19.326,23	5.642,20
61105 OTROS GASTOS EN EL PERSONAL	983,86	4.434,11

6110502	<u>Agasajos Accionistas y Empleados</u>	983,86	4.434,11
612	GASTOS BANCARIOS	0,00	1.761,58
61201	GASTOS POR SERVICIOS BANCARIOS	0,00	1.761,58
6120101	<u>Gastos por servicios bancarios</u>	0,00	1.761,58
614	GASTOS DE DEPRECIACION Y AMORTIZACION	161,81	0,00
61401	DEPRECIACION ACTIVOS FIJOS	161,81	0,00
6140101	<u>Gastos depreciación Propiedad, planta y equipo<</u>	161,81	0,00
62	OTROS GASTOS	59.933,46	71.973,57
622	OTROS GASTOS	59.933,46	71.973,57
62201	SERVICIOS BASICOS	5.931,84	4.525,78
6220101	<u>Gastos de Servicio de Agua Potable</u>	366,43	353,22
6220102	<u>Gastos servicio de energía eléctrica</u>	3.1947,67	2.552,36
6220103	<u>Gastos servicio telefónico</u>	2.292,08	1.620,20
6220104	<u>Plan telefónico</u>	78,66	0,00
62202	GASTOS DE REPRESENTACION, MOVILIDAD Y VIAJE	8.829,35	8.829,35
6220201	<u>Gastos de alimentación</u>	2.224,70	2.224,70
6220202	<u>Gastos de Hospedaje</u>	2.131,21	2.131,21
6220203	<u>Gastos de Peaje</u>	0,00	0,00
6220204	<u>Gastos Dietas Directorio</u>	3.185,00	3.185,00
6220205	<u>Gastos Viáticos</u>	0,00	0,00
6220207	<u>Gastos de Representación</u>	1.288,44	1.288,44
6220208	<u>Gasto Flete personal</u>	0,00	0,00
62203	GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACION	1.708,51	1.708,51
6220301	<u>Mantenimiento Edificios</u>	818,99	818,99
6220302	<u>Mantenimiento Departamentos</u>	781,81	781,81
6220303	<u>Mantenimiento Complejo</u>	0,00	0,00
6220304	<u>Mantenimiento equipo de computo</u>	107,71	107,71
6220305	<u>Mantenimiento Relojes</u>	0,00	0,00
62204	GASTOS DE OFICINA	6.506,86	6.506,86
6220401	<u>Suministros de oficina</u>	4.220,15	4.220,15
6220402	<u>Suministros de aseo</u>	799,52	799,52
6220403	<u>Útiles de oficina</u>	1.108,00	1.108,00
6220405	<u>Copias y Anillados</u>	379,19	379,19
62205	GASTOS LEGALES Y CONTRIBUCIONES	4.117,92	4.117,92
6220503	<u>Contribuciones Superintendencia de compañías</u>	0,00	0,00
6220504	<u>Impuestos prediales</u>	100,85	100,85
6220505	<u>Seguro Pólizas</u>	3.150,58	3.150,58
6220506	<u>Gastos Notariales</u>	311,16	311,16
6220507	<u>Seguro Departamento</u>	261,00	261,00
6220508	<u>Seguro Edificios</u>	212,33	212,33
6220509	<u>Administración Departamento</u>	82,00	82,00
62206	GASTOS DE COLABORACION Y CORRESPONDENCIA	2.366,78	2.366,78
6220601	<u>Colaboraciones y Condolencias</u>	2.366,78	2.366,78
6220602	<u>Condolencias</u>	0,00	0,00
62209	OTROS GASTOS	30.472,20	30.472,20
6220901	<u>Gasto Arriendos</u>	0,00	0,00
6220902	<u>Gasto Atención y Cortesía</u>	5.785,02	5.785,02
6220903	<u>Gasto de publicidad y Propaganda</u>	4.637,55	4.637,55
6220904	<u>Gasto convocatoria</u>	145,95	145,95

6220905	<u>Gasto Periódico</u>	0,00	0,00
6220906	<u>Gasto TV Cable</u>	0,00	0,00
6220907	<u>Gasto Seguridad</u>	190,00	190,00
6220908	<u>Combustible</u>	742,85	742,85
6220910	<u>Gastos IVA</u>	4.620,24	4.620,24
6220911	<u>Gastos imprevistos</u>	5.868,60	5.868,60
6220913	<u>Multas y Recargos</u>	0,00	0,00
6220914	<u>Gastos de Gestión</u>	0,00	0,00
6220916	<u>Contadores</u>	0,00	0,00
6220917	<u>Retenciones Asumidas</u>	0,00	0,00
6220918	<u>Gastos Marcha</u>	0,00	0,00
6220920	<u>Gastos Velada</u>	0,00	0,00
6220922	<u>Recargas Sistema</u>	2.621,12	2.621,12
6220923	<u>Gastos Transmisión de datos</u>	1.237,34	1.237,34
6220924	<u>Gastos Varios</u>	4.623,53	4.623,53
	Total Gastos	121.353,02	134.026,73
	UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO	20.504,73	11.405,95

NOTA 14.-ACTIVIDADES PREVIAS A EMITIR LOS ESTADOS FINANCIEROS

Entre el 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de estos estados financieros (25 de abril del 2018), no se produjeron eventos que tuvieron un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos:

NOTA 15.-APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

15.1. Los estados financieros por el año terminado 31 de diciembre del 2017, han sido aprobados por la Asamblea General de Accionistas, mediante acta de Junta de accionistas de sesión ordinaria del lunes 25 de abril de 2018.

Atentamente,



Ing. Jefferson Pereira
CONTADOR – Reg. 35285