
COMPañA DE TRANSPORTES DE COMBUSTIBLE S.A. COTRANSCOLSA

Estados Financieros

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016.

Contenido

Estados de Situación Financiera Clasificado
Estados de Resultados Integrales por Función
Estados de Cambios en el Patrimonio
Estados de Flujos de Efectivo Método Directo
Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros

COMPañA DE TRANSPORTES DE COMBUSTIBLE S.A. COTRANSCOLSA
ESTADO DE SITUACI3N FINANCIERA CLASIFICADO
(Expresado en d3lares de los Estados Unidos de Am3rica)

Diciembre 31,	2.017	2.016			
ACTIVO					
Activo corriente					
Efectivo y equivalentes al efectivo	Nota 4	106,570,05	547,672,27	594,166,17	118,946,90
Cuentas y d3os por cobrar corrientes	Nota 5	29,192,60	594,166,17		
Activos por impuestos corrientes	Nota 6	128,222,64	118,946,90		
Gastos pagados por anticipado	Nota 7	397,037,76	-		
Total Activo corriente			661,023,05	1,260,785,34	
Activo no corriente					
Propiedades, planta y equipo	Nota 8	596,103,35	338,031,41	20,00	-
Otros activos financ. no corrientes	Nota 9				
Total Activo no corriente			596,123,35	338,031,41	
TOTAL ACTIVO			1.257,146,40	1,598,816,75	
PASIVO					
Pasivo corriente					
Cuentas y d3os por pagar comerciales	Nota 10	1,480,86	347,423,54	1,084,38	
Pasivo por beneficios a empleados	Nota 11	101,71	1,084,38		
Total Pasivo corriente			1,582,57	348,507,92	
Pasivo no corriente					
Clas y l3tos por pagar no corrientes	Nota 12	13,199,69	232,442,11		
Total Pasivo no corriente			13,199,69	232,442,11	
TOTAL PASIVO			14,782,26	580,950,03	
PATRIMONIO					
Capital suscrito y/o asignado					
Nota 13	991,600,00	991,600,00	991,600,00	14,793,59	11,473,13
Reservas	Nota 14	14,793,59	14,793,59		
Resultados acumulados	Nota 15	(20,885,38)	11,473,13		
Otros resultados integrales acumulados	Nota 16	256,855,93	-		
Total patrimonio			1,242,364,14	1,017,866,72	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			1.257,146,40	1,598,816,75	

Jorge Rafael Poma Coronel
GERENTE GENERAL



Maria Isabel Viré Maldonado
CONTADORA



COMPANÍA DE TRANSPORTES DE COMBUSTIBLE S.A. COTRANSCOLSA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCIÓN
 (Expresado en completos de los Estados Unidos de América)

Diciembre 31,	2.017	2.016	INGRESOS		
Ingresos de actividades ordinarias	Nota 17	4,185,135,85	8,014,251,45		
Otros ingresos	Nota 18	3,288,95	1,669,93		
Ingresos financieros y otros no operac.	Nota 18	15,817,63	205,046,81		
(-) GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRATIVOS	Nota 19	(4,188,466,99)	(7,981,988,69)		
(-) GASTOS FINANCIEROS	Nota 20	(15,097,40)	(236,846,73)		
Utilidad antes del 15% a Trabajadores e impuesto a la renta		678,04	2,132,77		
15% Participación Trabajadores	Nota 21	101,71	319,91		
Impuesto a la renta Causado/Anticipo IR	Nota 21	32,934,84	-		
Reserva Legal		-	181,28		
		33,036,55	501,19		
PERDIDA/UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		(32,358,51)	1,631,58		
OTRO RESULTADO INTEGRAL		(32,358,51)	1,631,58		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		(32,358,51)	1,631,58		

Jorge Rafael Poma Coronel
 GERENTE GENERAL

Marta Isabel Vire Maldonado
 CONTADORA

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE COMBUSTIBLE
S.A. COTRANSCOLSA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

[Expresado en dólares de los Estados Unidos de América]

	Resultados acumulados					Total
	Capital suscrito	Reservas	Otros Resultados integrales acumulados	Resultados acumulados	Resultado Ejercicio	
Saldos a Diciembre 31, de 2015	991.600,00	14.612,31	-	9.841,55		1.016.053,86
Resultado integral total del año	-	181,28		1.631,58		1.812,86
Saldos a Diciembre 31, de 2016	991.600,00	14.793,59	-	11.473,13	-	1.017.866,72
Resultado integral total del año	-	-	256.855,93	-	(32.358,51)	224.497,42
Saldos a Diciembre 31, de 2017	991.600,00	14.793,59	256.855,93	11.473,13	(32.358,51)	1.242.364,14


Jorge Rafael Poma Coronel
GERENTE GENERAL


María Isabel Vire Maldonado
CONTADORA

COMPANÍA DE TRANSPORTES DE COMBUSTIBLE S.A. COTRANSCOLSA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - MÉTODO DIRECTO
(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Diciembre 31,		
2.017	2.016	
Flujos de efectivo por las actividades de operación:		
Cobros procedentes de las ventas	4,702,524.01	2,008,109.70
Otros Cobros por Actividades de operación	-	316,393.27
Pagos a proveedores	(704,738.63)	(1,962,503.45)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(530.51)	-
Otros pagos por actividades de operación	(4,205,053.47)	-
Intereses recibidos	-	-
Impuesto a las ganancias pagadas	(32,934.81)	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	18,873.66	(34,375.49)
Efectivo neto provisto por actividades de operación	(221,859.80)	327,624.03
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Importe por la venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Pago por compra de propiedad, planta y equipo	-	(340,802.50)
Efectivo neto (utilizado) en actividades de inversión	-	(340,802.50)
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:		
Pagos de préstamos	(219,242.42)	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	1,812.86
Efectivo neto (utilizado) provisto en actividades de financiamiento	(219,242.42)	1,812.86
(Disminución) aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	(441,102.22)	(11,365.61)
Efectivo y equivalentes	547,672.27	559,037.88
Al inicio del año	106,570.05	547,672.27
Al final del año	547,672.27	547,672.27

COMPANÍA DE TRANSPORTES DE COMBUSTIBLE S.A. COTRANSCOLSA
CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
 (Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

Diciembre 31,	
2.017	2.016
UTILIDAD NETA	UTILIDAD NETA
678,04	2.132,77
PARTIDAS QUE NO SE REALIZARON CON EL	INGRESO O DESEMBOLO DE EFECTIVO:
-	Ajuste por depreciación y amortización
-	Ajuste por gasto impuesto a la renta
(32.934,84)	Ajuste por gasto participación a trabajadores
(101,71)	Otros ajustes por partidas distintas al efectivo
(1.789,88)	CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:
526.663,90	(Aumento) Disminución cuentas por cobrar clientes
(9.207,86)	(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar
(358.795,97)	(Aumento) disminución en anticipos de proveedores
-	(Aumento) disminución en inventarios
-	Incremento (disminución) otros activos
-	Incremento (disminución) cuentas pagar comerciales
(315.640,16)	Incremento (disminución) otras cuentas por pagar
(30.302,52)	Incremento (disminución) beneficios empicados
(428,80)	Incremento (disminución) anticipos de clientes
-	Incremento (disminución) otros pasivos
325.811,17	Efectivo neto provisto por actividades de operación
327.624,03	(221.859,80)

Jorge Rafael Poma Coronel
 GERENTE GENERAL



Maria Isabel Vire Maldonado
 CONTADORIA



1. INFORMACIÓN GENERAL.

- 1.1 Nombre de la entidad.
Compañía de transportes de combustible Loja S.A. COTRANSCOLSA
- 1.2 RUC de la entidad.
1190083078001
- 1.3 Domicilio de la entidad.
Av. Santiago de las Montañas 13-76 entre Puerto Bolívar y Juan de Velasco,
Provincia de Loja, Cantón Loja.
- 1.4 Forma legal de la entidad.
Sociedad Anónima
- 1.5 País de Incorporación.
Ecuador
- 1.6 Historia, desarrollo y objeto social.
Compañía de transportes de combustible Loja S.A. COTRANSCOLSA, se
constituyó en la ciudad de Loja provincia de Loja, el 3 de diciembre de 1998.
- El plazo de duración de la Compañía fue de 50 años contados a partir de la fecha
de inscripción de la escritura de constitución en el Registro Mercantil.
- El objetivo de la Compañía es el transporte de combustible y transporte de carga
pesada.

1.7

Periodo contable.

Los presentes estados financieros cubren los siguientes periodos:

- Estados de Situación Financiera por los ejercicios terminados al 31 de
diciembre de 2017 y 2016.
- Estados de Resultados del Periodo y Otros Resultados Integrales por los
periodos comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017 y
2016.
- Estados de Cambios en el Patrimonio Neto por los ejercicios terminados al 31
de diciembre de 2017 y 2016.
- Estados de Flujos de Efectivo – Método Directo por los ejercicios terminados al
31 de diciembre de 2017 y 2016.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación
de estos Estados Financieros. Estas políticas se han aplicado de manera uniforme para todos
los años presentados, salvo que se indique lo contrario.

Bases de presentación:

Los estados financieros de Compañía de transportes de combustible Loja S.A. COTRANSCOLSA, corresponden al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017 y 2016 y han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Las partidas incluidas en los estados financieros de Compañía de transportes de combustible Loja S.A. COTRANSCOLSA, se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional). La moneda funcional de Compañía de transportes de combustible Loja S.A. COTRANSCOLSA, es el dólar de los Estados Unidos de América, que constituye, además, la moneda de presentación de los estados financieros de la Compañía.

Efectivo y equivalente al efectivo:

La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo a los saldos en caja y bancos sin restricciones y todas las inversiones financieras de fácil liquidación pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo. En el Estado de Situación Financiera Clasificado los sobrehijos, de existir, se clasificarían como obligaciones con instituciones financieras en el Pasivo Corriente.

Activos financieros:

Los activos financieros se reconocen en los estados financieros cuando se produce su adquisición y se registran inicialmente a su valor razonable, incluyendo en general, los costos asociados a dicha adquisición.

Los activos financieros se clasifican de la siguiente forma:

a. Documentos y cuentas por cobrar.- La Compañía reconoce la venta al momento de transferir la propiedad y el riesgo en el caso de venta de bienes y según el grado de avance para los servicios. Las cuentas por cobrar originadas por la venta se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente a su costo amortizado de acuerdo al método de la tasa de interés efectiva.

El interés implícito se desgrega y reconoce como ingreso financiero a medida que se van devengando los intereses, utilizando una tasa de descuento propia de la Compañía.

La Compañía establece una provisión para pérdidas por deterioro de cuentas por cobrar comerciales cuando existe evidencia objetiva de que no será capaz de cobrar todos los importes que se adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar.

Algunos indicadores de posible deterioro de las cuentas por cobrar son: dificultades financieras del deudor, probabilidad de que el deudor inicie un proceso de quiebra y el incumplimiento o falta de pago; así como también la experiencia sobre el comportamiento y características de la cartera de clientes.

El valor en libros del activo se reduce por medio de la cuenta de provisión y el monto de la pérdida se reconoce con cargo los resultados netos del periodo.

Servicios y pagos anticipados.

Corresponden principalmente a anticipados por compras y honorarios entregados a terceros para servicios o compra de bienes, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

Las pérdidas pagos anticipados no recuperables son registradas como gasto en el Estado de Resultados Integral, en base al análisis de recuperación o compensación de cada una de las cuentas por cobrar.

Propiedad, planta y equipo:

Las Propiedades, planta y equipo son utilizados en la operación de la Compañía, los cuales se valoran al costo de adquisición neto de su correspondiente depreciación acumulada y de las pérdidas por deterioro que haya experimentado (si las hubiere).

Adicionalmente, al precio por la adquisición del bien, se incluyen los gastos del personal relacionados directamente con las obras en curso y los relacionados con la puesta en marcha del bien.

Las obras en curso se traspasan a propiedades, planta y equipo una vez finalizado el periodo de prueba y se encuentran disponibles para su uso, a partir de cuyo momento comienza su depreciación.

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representen un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o un alargamiento de la vida útil de los bienes, se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes.

Las sustituciones o renovaciones de bienes que aumentan la vida útil de éstos, o su capacidad económica, se registran como mayor valor de los respectivos bienes, con el consiguiente retiro contable de los bienes sustituidos o renovados.

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del periodo en que se incurrir.

La depreciación es reconocida en los resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada elemento de propiedades, planta y equipo. Los terrenos no están sujetos a depreciación alguna.

La vida útil de los activos se revisa y ajusta si es necesario en cada cierre de ejercicio, de tal forma de mantener una vida útil restante acorde con el valor de los activos.

Las pérdidas y ganancias que surjan en ventas o retiros de bienes de propiedades, planta y equipo se reconocen como resultados del periodo y se calculan como la diferencia entre el valor de venta y el valor neto contable del activo.

Para la medición posterior de sus propiedades, planta y equipo la Compañía ha considerado el modelo del costo menos depreciación y menos pérdidas por deterioro.

La vida útil para las propiedades, planta y equipo se ha estimado como sigue:

Deterioro de valor de activos no financieros:

La Compañía evalúa periódicamente si existen indicadores que alguno de sus activos pudiese estar deteriorado. Si existen tales indicadores se realiza una estimación del monto recuperable del activo.

El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor justo de un activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de venta y su valor en uso, y es determinado para un activo individual a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupos de activos.

Cuando el valor en libros de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido hasta alcanzar su monto recuperable.

Al evaluar el valor en uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados usando una tasa de descuento antes de impuesto que refleja las evaluaciones actuales de mercado, del valor tiempo del dinero y los riesgos específicos al activo.

Para determinar el valor justo menos costos de venta, se usa un modelo de valuación apropiado. Estos cálculos son corroborados por múltiples de valuación, u otros indicadores de valor justo disponibles.

Las pérdidas por deterioro de valor de activo no financiero son reconocidas con cargo a resultados en las categorías de gastos asociados a la función del activo deteriorado, excepto por propiedades anteriormente revaluadas donde la revaluación fue llevada al patrimonio. En este caso el deterioro también es reconocido con cargo a patrimonio hasta el monto de cualquier revaluación anterior.

Para activos, excluyendo los de valor inmaterial, se realiza una evaluación anual respecto de si existen indicadores que la pérdida por deterioro reconocida anteriormente podría ya no existir o podría haber disminuido. Si existe tal indicador, la Compañía estima el monto nuevo recuperable.

Una pérdida por deterioro anteriormente reconocida es revertida solamente si ha habido un cambio en las estimaciones usadas para determinar el monto recuperable del activo desde la última vez que se reconoció una pérdida por deterioro. Si ese es el caso, el valor en libros del activo es aumentado hasta alcanzar su monto recuperable. Este monto aumentado no puede exceder el valor en libros que habría sido determinado, neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores. Tal reverso es reconocido con abono a resultados a menos que un activo sea registrado al monto revaluado, caso en el cual el reverso es tratado como un aumento de revaluación.

Pasivo corriente

Incluye obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio.

Incluye también cuentas por pagar provenientes de: tributos, remuneraciones, beneficios sociales, garantías recibidas, participaciones, dividendos, intereses y otras cuentas por pagar diversas. Los tributos están referidos a los saldos de obligaciones tributarias del periodo actual y anterior.

Las remuneraciones y beneficios sociales incluyen la obligación con los trabajadores por concepto de compensación por tiempo de servicios y en su caso, las obligaciones por jubilación establecidas por ley.

Las participaciones y dividendos por pagar, representan el importe de las utilidades que hayan sido acordados su distribución o reconocidos en favor de los socios que tengan derecho a ellos, conforme a la ley o a los estatutos y que se encuentren pendientes de pagar.

Se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante el periodo de vigencia de la deuda de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

Pasivo no corriente

Incluye aquellos pasivos para los que existe incertidumbre acerca de su fecha de vencimiento o el importe de los desembolsos futuros necesarios para su cancelación contemplado a largo plazo.

Se consideran a largo plazo la obligación de la compañía con respecto a los créditos bancarios, anticipos de clientes, otras cuentas por pagar diversas y los beneficios a los empleados que cumplan un periodo por pagos a largo plazo.

Capital

Las acciones suscritas, así como el incremento del capital se clasifican como patrimonio neto. Los resultados obtenidos se reconocen como parte del patrimonio como deducción cuando se trata de pérdidas o como incremento cuando se obtenga utilidades.

Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta de Accionistas.

Ingresos de actividades ordinarias:

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o por recibir por la prestación de servicios en el curso ordinario de las actividades de la Compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos, devoluciones, rebajas y descuentos.

La Compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad y se cumplen las condiciones específicas para cada una de las actividades de la Compañía. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

Reconocimiento de Gastos:

Corresponde a los costos incurridos en la prestación de los servicios y se registran en la medida en que los correspondientes ingresos de actividades ordinarias son reconocidos. Los gastos de administración y ventas corresponden principalmente a remuneraciones del personal de las unidades de apoyo, depreciación de oficinas y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa.

La compañía presentará un desglose de los costos y gastos reconocidos en el resultado, utilizando una clasificación basada en la naturaleza de los mismos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

Estado de Flujo de Efectivo.

El estado de flujos de efectivo recoge los movimientos de caja realizados durante el período, determinados por el método directo. En estos estados de flujos de efectivo se utilizan las siguientes expresiones en el sentido que figura a continuación:

- Flujos de efectivo: - entradas y salidas de efectivo o de otros medios equivalentes, entendiendo por estos las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

- Actividades de operación: - son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos ordinarios de la Compañía, así como otras actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiamiento.

- Actividades de inversión: - las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

- Actividades de financiamiento: - actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio total y de los pasivos de carácter financiero.

Cambios en políticas y estimaciones contables.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 y 2016 no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior.

Reclasificaciones.

Ciertas cifras al 31 de diciembre de 2017 y 2016 han sido reclasificadas para efectos comparativos y de presentación con los estados financieros de esos años bajo NIIF para PYMES.

Diciembre 31,	2017	2016
Cuentas por cobrar varias	-	2.955,15
Valle Curipoma Andrea	-	1.250,00
Ctas. por Cobrar Socios	229,56	229,56
Anticipo Viáticos	-	350,00
INVERSIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO	14.600,00	-
Cuentas por cobrar CONSORCIO DEL SUR 1- POLIZA	-	220.000,00
Cuentas por cobrar CONSORCIO DEL SUR 1- GASTOS	8.001,62	8.001,62
Ctas. por cobrar Consorcios	6.361,42	323.070,17
Otras cuentas por cobrar	-	67,88
Anticipo proveedores	-	-
Anticipo proveedores de transporte	-	-
29.192,60	555.924,38	

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES.

Corresponde a saldos en bancos nacionales sin restricciones y de libre disposición.
Nota de Crédito desmaterializadas, usadas para el pago de impuestos corrientes dentro del año 2017.

Diciembre 31,	2017	2016
Caja Chica	300,00	100,00
Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900083972	30.294,68	427.227,06
Banco de Guayaquil	-	68.177,38
Cadecol Cta. Ahorros N° 2879	0,01	0,01
Certificados Cadecol	-	20,00
Banco de Loja Cta. Cte. N° 2900699511	75.975,36	3.030,73
Nota de Crédito desmaterializadas	-	49.117,09
106.570,05	547.672,27	

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se realizaría de forma prospectiva.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017 no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior.

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

3. ESTIMACIONES Y JUICIOS O CRITERIOS DE LA ADMINISTRACIÓN.

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO.

Anticipo Proveedores de Transporte corresponde a valores cargados por servicio de transporte de combustible, por medio de auto tanques desde los terminales de la provincia del Guayas, Cagay y Azuay hasta las instalaciones del depósito la Toma provincia de Loja. Dichos anticipos serán devueltos con la emisión de la planilla de liquidación del servicio de transporte que emita el Consorcio del Sur I pendiente desde el 27 de junio del 2017.

Diciembre 31,	2017	2016
Anticipo Proveedores	3.037,76	20.741,79
Anticipo Proveedores de Transporte	391.000,00	17.500,00
	397.037,76	38.241,79

7. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO.

Cuentas	2014	2015	2016	2017
1% Retención en la fuente	1.072,39	111.612,26	80.211,19	41.894,23
2% Retención en la fuente		33,03	4.100,95	316,35
Subtotal	1.072,39	111.645,29	84.312,14	42.210,58
Discrepancia de la fuente		(78.082,92)		(32.934,84)
Total Crédito tributario Años anteriores	1.072,39	33.562,37	84.312,14	9.275,74
Total 2016			118.946,90	
Total 2017				128.222,64

A continuación, se detalla a que periodo corresponde el Crédito Tributario de Impuesto a la Renta a favor de la Cia.:

Diciembre 31,	2017	2016
1% Retención en la fuente	47.900,02	38.940,63
2 % Retención en la Fuente	4.594,69	4.278,34
Anticipo Impuesto a la Renta Anual	75.727,93	75.727,93
	128.222,64	118.946,90

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Cuentas por cobrar Consorcios corresponde al Consorcio COTRANCOM \$6.361,42

Inversiones Financieras a corto plazo, corresponde a póliza para respaldar la emisión de la garantía en el Ministerio del Ambiente.

Cuentas por cobrar CONSORCIO DEL SUR I- POLIZA por \$220.000,00 corresponde al valor entregado como contragarantía para obtener la póliza de fiel cumplimiento del contrato del Consorcio del Sur, una vez concluido el plazo se procedió a la devolución de mencionado valor.

Costo	Terrenos	Edificio	Redes e Instalac.	Muebles y Enseres	Equipo de Oficina	Equipo Computo	Software Contable	Vehiculos	Total
01-ene-16	-	-	719,00	5.239,13	5.541,64	6.527,74	2.500,00	20.526,79	41.054,30
Adquisiciones	72.157,25	267.842,75		160,71	278,57	1.345,36			341.784,64
Disposiciones					(982,14)				(982,14)
31-dic-16	72.157,25	267.842,75	719,00	5.399,84	4.838,07	7.873,10	2.500,00	20.526,79	381.856,80
Adquisiciones					359,65	1.842,10			2.201,75
Reavaluo	225.554,75	31.301,18							256.855,93
Ajustes contables				(1.693,40)	(2.892,00)	(3.528,89)			(8.414,29)
Disposiciones						(1.140,36)			(1.140,36)
31-dic-17	297.712,00	299.143,93	719,00	3.706,44	2.305,72	4.745,95	2.500,00	20.526,79	631.359,83
Depreciación Acumulada									
01-ene-16	-	-	-	2.398,90	2.621,68	6.325,89	2.500,00	16.957,86	30.804,33
Depreciación Anual		12.722,53		202,53	381,18				13.306,24
Disposiciones					(183,90)				(183,90)
31-dic-16	-	12.722,53	-	2.601,43	2.818,96	6.325,89	2.500,00	16.957,86	43.926,67
Depreciación Anual		(1.148,70)		348,12	349,58	451,00			-
Ajustes contables				(1.342,38)	(2.120,61)	(4.459,61)		(536,43)	(8.459,03)
Disposiciones						(211,16)			(211,16)
31-dic-17	-	11.573,83	-	1.607,17	1.047,93	2.106,12	2.500,00	16.421,43	35.256,48
Importe en Libras									
31-dic-17	297.712,00	287.570,10	719,00	2.099,27	1.257,79	2.639,83	-	4.105,36	596.103,35

REVALUO:

Corresponde al reavaluo de Terrenos y Edificios, de fecha diciembre de 2017, registrado según informe del Arq. German Loatza Carpio, perito evaluador de la Superintendencia de Compañías, con registro N° SC-RNP-509

31-dic-16	Terrenos	72.157,25	267.842,75
31-dic-17	Edificio	297.712,00	299.143,93

AJUSTES CONTABLES:

Dados a conocer y aprobados en Sesión de Junta de Directorio de la Cia

- Con el propósito de establecer el valor real entre las cuentas contables y sus respectivas kardex. Y dando cumplimiento a las recomendaciones de auditoría realizadas en el año 2016, se procede a realizar los siguientes ajustes tanto a las cuentas de Propiedad, planta y equipos como a sus cuentas de depreciación acumuladas:

31-dic-16	Muebles y Furnes	5.399,84	4.838,07	7.873,10	20.526,79
	Equipo de Oficina			Compu	
	Equipo			Vehiculos	
	Adquisiciones	359,65	1.842,10		
	Revaluo				
	Ajustes contables	(1.693,40)	(2.892,00)	(3.828,89)	
	Disposiciones			(1.140,36)	
31-dic-17		3.706,44	2.305,79	4.745,95	20.526,79
	Depreciación Acumulada	2.601,43	2.818,96	6.325,89	16.957,86
	Depreciación Anual	348,12	349,58	451,00	
	Ajustes contables	(1.342,38)	(2.120,61)	(4.459,61)	(536,43)
	Disposiciones			(211,16)	
31-dic-17		1.607,17	1.047,93	2.106,12	16.421,43
	Reporte en Libros	2.099,27	1.257,79	2.639,83	4.105,36

CUENTA USADAS PARA GERAR EL AJUSTE CONTABLE		
Gastos no deducibles	351,02	771,39
Otros ingresos	(630,72)	(536,43)

- En el año 2016 se procedió a realizar la depreciación del activo Edificio, sin considerar que este se compone de una obra en construcción y otra obra terminada, la depreciación no refleja la realidad del bien y además se consideró una vida útil como si fuera un bien nuevo.

Con estos antecedentes y considerando los siguientes criterios:

Recomendaciones de auditoría, en donde se solicitaba revisar y corregir el criterio errado de la Depreciación Acumulada de Edificios realizado en el año 2016.

Informe de reavalúo de terrenos y edificios de fecha diciembre de 2017, realizado por el Arq. German Loayza Carpio, perito evaluador de la Superintendencia de Compañías, con registro N° SC-RNP-509, en donde se estable que la parte del edificio terminado tiene una antigüedad de 39 años, superior a la vida útil legalmente establecida que es 20 años.

Criterio emitido por el auditor de la compañía en donde se sugiere realizar el ajuste contable, siempre que sea autorizado por los directivos de la compañía.

Se procede a ajustar las cuentas de Depreciación acumulada de Edificios contra las cuentas de gastos: Depreciación de Muebles y Enseres, Depreciación de Equipo de oficina y Depreciación de Equipos de Cómputo, calculados para el año 2017.

Linex, Redes e Muebles y Enseres	Equipo de Oficina	Equipo de Cómputo
---	----------------------	----------------------

Depreciación Acumulada			
31-dic-16	12.722,53	-	2.601,43
Depreciación Anual (1.148,70)	348,12	349,58	451,00
Ajustes contables	(1.342,38)	(2.120,61)	(4.459,61)
Disposiciones			(211,16)
31-dic-17	11.573,83	-	1.607,17

9. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Se reclasifica el valor de certificados de aportación al activo no corriente. Monto \$ 20.00

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTE

Diciembre 31,		2017	2016
Cuentas por Pagar Varios	253,90	3.475,84	-
Otras cuentas por pagar socios	-	2.036,53	376,67
Cuenta por Pagar Proveedores	229,59	-	310.234,61
Cuenta por Pagar Transportistas	-	660,23	31.299,89
Retención en la Fuente por Pagar	660,23	337,14	-
Retención IVA por Pagar	337,14	1.480,86	347.423,54

Otras cuentas por pagar socios; se la dio de baja contra la cuenta Otros Ingresos, debido a que se desconoce la procedencia de dicha cuenta, el saldo de 2,036,53 consta en el libro mayor desde el año 2013. Dado a conocer y autorizado por el Directorio de la compañía

11. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Diciembre 31,	2017	2016
15% Participación de los Trabajadores	101,71	319,91
Obligaciones con el ISS	-	210,60
Provisiones Beneficios sociales	-	553,87
	101,71	1,084,38

En el ejercicio fiscal 2017, no se procedió a contratar el Estudio Actuarial debido a que al cierre del ejercicio no se contraía con personal contratado en relación de dependencia.

12. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTE

Diciembre 31,	2017	2016
Valores en garantía por devolver	-	220,000,02
Cuentas por Pagar Transportistas Gastos Consorcio	13,199,69	12,442,09
	13,199,69	232,442,11

Una vez que el CONSORCIO DET. SUR I procedió a la devolución del valor de \$220,000,00 corresponde al valor entregado como contragarantía para obtener la póliza de fiel cumplimiento. La Cia. COTRANSCOLSA, procedió a realizar la correspondiente devolución a cada uno de los socios aportantes de este valor.

13. CAPITAL.

El capital social suscrito, está representado por 74 acciones correspondiente a 13,400,00 dólares, cada una totalmente suscrita y pagada. Dando un total de 991,600,00

14. RESERVA

Diciembre 31,	2017	2016
Reserva Legal	14,793,59	14,793,59
	14,793,59	14,793,59

Al 31 de diciembre de 2017, no se procedió al cálculo de la reserva legal.

15. RESULTADOS ACUMULADOS

Diciembre 31,	2017	2016
Resultados Acumulados	11,473,13	9,841,55
Resultados del Ejercicio	-32,358,51	1,631,58
	(20,885,38)	11,473,13

16. OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS

Diciembre 31,	2017	2016
Revaluación Edificios	31.301,18	-
Revaluación Terreno	225.554,75	-
	256.855,93	-

Corresponde al reavalúo de Terrenos y Edificios, registrado según Informe del Arq. German Loatza Carpio, perito evaluador con registro N° SC-RNP-509

17. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Diciembre 31,	2017	2016
Transporte PETROCOMERCIAL	4.188.721,97	11.797.670,38
(-) Descuento en Ventas	-3.586,12	-3.783.594,37
Venta de activo fijo		175,44
	4.185.135,85	8.014.251,45

18. OTROS INGRESOS E INGRESOS FINANCIEROS/OTROS NO OPERACIONALES

Diciembre 31,	2017	2016
Otros Ingresos	3.288,91	654,59
Diferencial Cambiario	0,04	-
Intereses Ganados	15.817,63	-
Ganancia (pérdida) patronal	-	1.015,34
	19.106,58	1.669,93

Intereses Ganados, corresponden a los intereses generados de la Póliza ubicada por el Consorcio del Sur I, la Cía Coranescota aportó con \$220.000,00 como contrapartida para dicha póliza y con fecha 29/12/2017, se procedió a liquidar los intereses correspondientes.

19. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION.

Diciembre 31,	2017	2016
Transporte de Combustible	4.099.826,65	7.838.629,47
(-) Descuento en Transporte	(3.847,66)	(6.944,52)
Publicaciones	1.773,42	1.338,84
Imprenta y Reproducción	144,00	677,75
Correo y Correspondencia	36,50	100,39
Atenciones y Presentes	1.045,57	3.755,76
Agasajo Navideño a Socios y Empleados	2.001,95	1.774,28
Salario Unificado	4.400,00	9.175,00

Horas Extras	-	584,86
Vacaciones no Gozadas	209,44	335,55
Fondos de Reserva	366,52	887,13
Aporte Patronal 12.15%	534,60	1.293,95
Décimo Cuarto Sueldo	347,50	1.027,85
Décimo Tercer Sueldo	366,67	962,49
Beneficios Jubilación Patronal	-	13,08
BONIFICACION POR DESAMUJO	71,20	1.131,26
Uniformes Personal Administrativo	221,00	421,32
Indemnización por despido intempestivo	2.000,00	-
Honorarios Contables	7.905,56	8.923,83
Honorarios Profesionales	24.211,58	26.135,53
Servicios ocasionales	-	1.859,08
Servicios profesionales	-	30,00
Mantenimiento de Equipos de Cómputo	40,00	183,77
Mantenimiento y Reparaciones Vehículos	258,61	1.458,97
Mantenimiento Edificio	546,41	1.262,91
Repuestos y Accesorios Vehículos	553,58	1.322,47
Aseo y Limpieza	115,10	978,67
Configuración y actualización	-	371,43
Arriendos pagados	-	369,57
Combustibles	1.149,45	1.195,25
Seguros y Riesgos	1.224,88	5.774,11
Gastos viales (gerente)	-	68,00
Gastos de Movilización (Presidente)	1.071,43	-
Gastos de Gestión y Representación	3.658,77	4.505,49
Viajes y Movilización socios	1.200,00	-
Servicio Telefónico	584,33	1.030,44
Servicio de Energía Eléctrica	393,35	493,71
Servicio de Agua Potable	2.431,56	35,81
Servicio de Internet	750,57	720,00
Tarjetas Prepago	13,39	35,40
Plan Porta Celular N° 080920840	448,10	516,19
Notarios y Registradores	618,19	1.124,69
Gastos de licitación	-	8.611,76
Matricula-Permisos-Patentes	177,19	117,79
Impuestos municipales	5.244,65	7.634,62
Contribuciones de la Superintendencia de Cias	1.311,03	2.918,80
Depreciación de Muebles y enseres	-	202,53
Depreciación de equipos y maquinarias	-	381,18
Depreciación Edificios	-	12.722,53
Costos financieros patronales	-	16,20
Varios	1.703,34	10.642,41

20. GASTOS FINANCIEROS.

Diciembre 31,	2017	2016
Gastos Bancarios	300,80	4,503,35
Comisiones bancarias	0,00	8,875,18
Rendimiento Financiero Terceros	14,796,60	223,468,20
	15.097,40	236.846,73

Suministros y Materiales de Oficina	1.167,20	847,56
IVA cargado al Gasto	6.649,06	10.052,53
Gasto Estudios Ambientales	12.897,91	8.024,60
Otros gastos varios	687,60	-
Pérdida en la venta de activos fijos	227,45	798,24
Cuentas incobrables	-	792,55
Gastos No Deducibles	1.729,34	4.665,61
	4.188.466,99	7.981.988,69

UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUESTO A PAGAR	
9.275,74	=
SUBTOTAL SALDO A FAVOR	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	
678,04	=
101,71	-
1.729,34	+
-	-
2.305,67	=
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	
54.891,40	-
21.956,56	-
32.934,84	=
42.210,58	-
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE QUE LE REALIZARON EN EL EJERCICIO FISCAL	
-	=
SUBTOTAL IMPUEST	

22. INFORMACION A REVELAR SOBRE AL REMUNERACION DEL PERSONAL CLAVE DE LA GERENCIA

GUZMAN PERNARANDA DIEGO DARIO, Gerente General de la Cia. Cotranscolisa hasta el mes de febrero de 2017, percibió una remuneración de \$ 1.915,20

POMA CORONEL JORGE RAFAEL, Gerente General de la Cia. Cotranscolisa desde el mes de marzo del 2017 hasta la presente fecha, percibió una remuneración hasta diciembre de 2017 por \$ 14.364,52

Estos valores se encuentran registrados en la cuenta de gasto Honorarios Profesionales

23. CONTINGENCIAS.

Al 31 de diciembre de 2017, la Compañía no mantiene contingencias que a criterio de la Administración tengan que ser registradas o reveladas en los presentes estados financieros.

24. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE.

Entre el 31 de diciembre de 2017 y el 22 de febrero de 2018, fecha en que la administración autorizó los presentes estados financieros, no han ocurrido hechos de carácter financiero contable o de otra índole que afecten en forma significativa la interpretación de los mismos.

Jorge Rafael Poma Coronel
GERENTE GENERAL

Maria Isabel Viré Maldonado
CONTADORA