

A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE
MARCHENA-TOUR MARTOUR S.A

He examinado los estados financieros adjuntos MARCHENA-TOUR MARTOUR S.A los cuales incluyen los estados sobre la posición financiera al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, estado de resultados integrales, cambios en el patrimonio y de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa. Expresados en US Dólares. Conforme lo exigido en la Norma Internacional de Información Financiera NIIF, presentan estados financieros, tomado lo dispuesto por la Superintendencia de compañías de la República del Ecuador

Responsabilidad de la Administración sobre los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros, en concordancia con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF. Esta responsabilidad incluye, el diseño, implementación y Mantenimiento del control interno que permita la elaboración de estados financieros libres de equivocaciones materiales, debido a fraude o error, la selección y aplicación de apropiadas políticas contables; y, la determinación de estimaciones contables que sean lo suficientemente razonables de acuerdo con las circunstancias

Responsabilidad del Auditor

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros, basada en mi auditoría. Mi examen se efectuó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Estas normas requieren el cumplimiento de disposiciones éticas, así como la planeación y ejecución de una auditoría que tenga como objetivo obtener una seguridad razonable, pero no absoluta, para determinar si los estados financieros se encuentran libres de errores materiales. Una auditoría implica la ejecución de procedimientos para obtener evidencia suficiente sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la valoración de riesgos por equivocaciones materiales que puedan afectar los estados financieros, debido a error o fraude. Al realizar la valoración de esos riesgos, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de los estados financieros, lo que permite diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también evalúa las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de los estimados contables realizados por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros tomados en conjunto. Creo que la evidencia de auditoría obtenida es suficiente y apropiada para sustentar mi opinión

Opinión:

En mi opinión los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos materiales, la posición financiera de MARCHENA-TOUR MARTOUR S.A por los años terminados al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, su desempeño financiero y sus flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas,

C. P. A. Luis Ruiz Romero

SC-RNAF No. 075

Guayaquil, 17 de Abril del 2017

MARCHENA-TOUR MARTOUR S. A
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
EXPRESADO EN DOLARES

2016
 2015
 Notas

ACTIVO				
Corriente				
Efectivo Equivalente de Efectivo	345,972	139,328	2	
Cuentas Por Cobrar Corto Plazo				
Total Activo Corriente	485,300	1,235,887	3	
Equipo Neto	184,399	1,382,115		
Otros Activos	0	2,128		
Total del Activo	1,566,514	1,723,315		
Pasivo y Patrimonio				
Corriente				
Cuentas Por Pagar	337,059	24,736	4	
Beneficio Sociales Por Pagar			5	
Total Pasivo Corriente	361,795	488,253	6	
Largo Plazo				
Total del Pasivo	850,048	617,964		
Patrimonio				
Capital Social	21,200	21,200	7	
Reserva Legal	8,543	8,543	8	
Reserva Facultativa	3,622	3,622		
NIFP	568,526	568,526		
Resultados Acumuladas	197,397	271,376		
Resultado del Ejercicio	73,979	73,283		
Total Patrimonio	873,267	948,550		
Total Pasivo y Patrimonio	1,723,315	1,566,514		

Véanse las notas que acompañan a los Estados Financieros

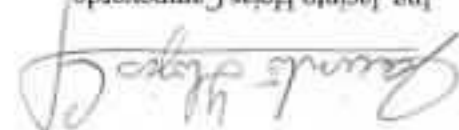
Ing. Jacinto Hojas Campoverde
 Gerente General

C.P. A. Carlos Alban Mendoza
 Contador

MARCHENA-TOUR MARTOUR S. A
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
EXPRESADO EN DOLARES

	Notas	2015	2016
INGRESOS			
Ventas		1,469,609	1,398,400
Otras Rentas		10,441	0
EGRESOS			
CASTOS			
Administrativos y de Ventas		-1,359,263	-1,281,683
Resultado antes Partic. Trabajadores	9	130,787	116,717
Participación Trabajadores		-18,118	-17,507
Resultado antes Impuesto Renta		102,669	99,210
Impuesto Renta	10	-28,690	-23,927
Resultado después Impuesto Renta		73,979	75,283

Véanse las Notas que acompañan a los Estados Financieros


 Ing. Jacinto Hojas Campoverde
 Gerente General


 C.P. A. Carlos Alban Mendoza
 Contador

MARCHENA-TOUR MARTOUR S. A
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
 EXPRESADO EN DOLARES

	2015	2016
Capital Social		
Saldo al Inicio y Final del Año	21,200	21,200
Reserva Legal		
Saldo al Inicio y Final del Año	8,513	8,513
Reserva Facultativa		
Saldo al Inicio y Final del Año	3,622	3,622
NIIF		
	568,526	568,526
Resultados Acumulados		
Años Anteriores		
Resultado del Ejercicio	197,397	271,376
	73,979	75,283
Total	271,376	346,659
Total Patrimonio	873,267	948,550

Ing. Jacinto Hojas Campoverde
 Gerente General

C.P.A. Carlos Alban Mendoza
 Contador

MARCHENA-TOUR MARTOUR S.A
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016
EXPRESADO EN DOLARES

2015	2016
Resultado Neto	75,283
Ajustes para conciliar el Resultado Neto	122,418
Depreciaciones	10,904
(Aumento) Disminuciones en:	2,128
Cuentas Por Cobrar Corto Plazo	
Otros Activos	
Aumento (Disminución) en:	
Cuentas por Pagar	-188,534
Beneficios sociales por pagar	9,591
Total Ajustes	-43,493
Efectivo Provisio para Operaciones	31,790
(Incremento) Disminución Activo Fijo	-268,646
(Disminución) Incremento Deuda Largo Plazo	-53,141
Incremento (Disminución) del Efectivo	-289,997
Efectivo al Inicio del Año	345,972
Efectivo al Final del Año	35,975

Ing. Jacinto Hojas Campoverde
Gerente General

CPA Carlos Alban Mendoza
Contador

MARCHENA-TOUR MARTOUR S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

MARCHENA-TOUR MARTOUR S.A

Es una compañía cuya principal actividad es el transporte por ríos, canales y otras vías de navegación.

a) Base de preparación y presentación de los Estados Financieros

Por disposición de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, la compañía adoptó para el ejercicio 2016 las normas internacionales de información financiera (NIIF) emitidas por el comité internacional sobre normas de contabilidad (IASB) de la federación internacional de contadores (IFAC). Los estados financieros hasta el 31 de Diciembre del 2016 fueron preparados en base NIIF. Consecuentemente los estados financieros cumplen con las normas internacionales de información financiera.

b) Políticas Importantes de Contabilidad

Propiedad

Registados a su costo de Adquisición más revalorizaciones

Los Ingresos y Gastos se contabilizan por el método devengado. Los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

Impuesto a la renta: se registran al cierre del ejercicio en cuenta de pasivos, que se dan de baja al momento del pago.

Moneda local: a partir del 10 de Enero del 2000 el US Dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

Depreciaciones

Naves	5%
Muebles y Maquinarias	10%
Equipo de Cómputo	33%

2. CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO

	2016	2015
Anticipo Proveedores	57,078	71,450
Empleados	23,770	21,708
Impuestos	43,607	43,379
Clientes	3,939	2,791
Total	128,424	139,328

3. EQUIPOS

SALDO AL 31/12/2015	1,235,887	1,466,228	1,382,115
Muebles y Enseres	23,416	0	23,416
Maquinaria y Equipo	122,244	152,018	274,262
Naves	1,501,358	0	1,501,358
Equipo de Computo	18,225	0	18,225
Construcciones en Curso	240,852	116,628	357,480
Sumas	1,906,095	268,646	2,174,741
(-) Deprec. Acumulada	-670,208	-122,418	-792,626
Neto	1,235,887	1,466,228	1,382,115

4. CUENTAS POR PAGAR

Anticipo clientes	178,701	75,662	95,485	0
Proveedores	22,875	22,875	22,971	0
Sueldos	15,922	15,922	0	0
Share Service	41,701	41,701	30,069	0
Impuestos	2,198	2,198	0	0
Total	337,059	148,525	148,525	0

5. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR

Decimo Tercer Sueldo	2,668	1,219	1,277	2,580
Vacaciones	0	0	8,185	0
IESS	18,118	17,507	17,507	17,507
Participacion Trabajadores	731	3,110	3,110	3,110
Decimo Cuarto Sueldo	0	0	1,666	0
Fondo de Reserva	24,736	34,327	34,327	34,327
Total	24,736	34,327	34,327	34,327

(Expresado en Dolares)

16. ACONTECIMIENTOS RELEVANTES HASTA LA FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME
No han ocurrido acontecimientos relevantes hasta la fecha de emisión del informe.

No se registran activos y pasivos contingentes.

15. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

No hay incrementos significativos en impuestos, beneficios sociales y jubilación patronal.

14. PROVISIONES DE IMPUESTOS, BENEFICIOS SOCIALES Y JUBILACIÓN PATRONAL

No existen cuentas por cobrar y por pagar con reajuste pactado sobre el capital.

13. CUENTAS POR COBRAR Y PAGAR CON REAJUSTE PACTADO SOBRE EL CAPITAL

No revela Movimiento neto

12. RELACIONADAS

Movimiento neto revelado en la nota 6

11. ACCIONISTAS

Las Autoridades Fiscales no han revocado las declaraciones del impuesto a la renta presentada por la compañía hasta el 31 de Diciembre del 2016.

10. IMPUESTO A LA RENTA

Las Autoridades laborales determinan el cálculo del 15% Participación Trabajadores antes del cálculo del impuesto a la Renta

9. PARTICIPACIÓN TRABAJADORES

La Ley de Compañías de la República del Ecuador dispone que las sociedades anónimas apropien sobre las utilidades del ejercicio un 10%, hasta completar el 50% del Capital Social. Esta Reserva no es distributable, pero sirve para cubrir pérdidas.

8. RESERVA LEGAL

Al 31 de Diciembre del 2016, el Capital Social consiste de 21.200 acciones nominativas de US\$ 1.00 cada una.

7. CAPITAL SOCIAL

	2015	2016
Total	488.253	435.112
Remotricador Papo	142.760	142.760
Godventures	173.188	19.188
Accionistas	170.305	173.288
Anticipo de clientes	0	99.876

6. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO

(Expresado en Dólares)