

CATUV  
NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS 2017  
EXP.7893

1

**CATUV COMPAÑÍA ANONIMA DE TRANSPORTES URBANOS VICTORIA**

Estados Financieros

31 de diciembre de 2017

Informe de Contabilidad

CATUV  
NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS 2017  
EXP.7893

Quito, 9 de abril del 2018

## INFORME DE CONTABILIDAD

A los señores Accionistas

### CATUV COMPAÑÍA ANONIMA DE TRANSPORTES URBANOS VICTORIA

1. Hemos preparado los estados financieros que se acompañan de la CATUV COMPAÑÍA ANONIMA DE TRANSPORTES URBANOS VICTORIA, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

#### ***Responsabilidad de la Administración de la Compañía por los estados financieros separados***

2. La Administración de la Compañía CATUV COMPAÑÍA ANONIMA DE TRANSPORTES URBANOS VICTORIA, es responsable de la preparación presentación razonable de estos estados financieros separados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y del control interno necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de distorsiones significativas, debido a fraude o error.

#### ***Responsabilidad del Contador***

3. Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en la política contable que se maneja en la institución. La elaboración de los presentes estado Financieros fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Contabilidad. Dichas normas requieren que se cumplan con requisitos éticos, planificación para obtener certeza razonable de que los estados financieros no están afectados por distorsiones significativas. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del contador y la administración e incluyen la evaluación del riesgo de distorsiones y la evaluación de que las políticas contables utilizadas son

CATUV  
NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS 2017  
EXP.7893

apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la Administración son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.

#### ***Bases para la Opinión***

Para un mejor desarrollo Operativo y Administrativo se elaboró un manual de procedimientos para el manejo y control definiendo la participación y responsabilidades de cada funcionario o ejecutivo en el proceso, el mismo que deberá ser revisado por el directorio y aprobado en junta general.

La Junta General de Accionista realizó un análisis a la cuenta Aportes Socios tickets el mismo que se provisiona desde el año 2007 hasta el 2014 valor que corresponde a 47 socios y se encuentra en el Pasivo a largo plazo.

En este período la Gerencia expuso el contenido de dicho rubro para su transparencia y clasificación con la finalidad de tener un valor real de la cuenta por \$ 465.651.80. Es así que en reunión de directorio del 10 de octubre del 2017 se autoriza transferir el valor de \$ 76.801.00 por concepto del terreno ubicado en Oriente Quiteño a la cuenta Aporte Accionistas Terreno; de la misma manera la Gerencia procede a la devolución por un total \$ 37.600.00 desglosados en \$800.00 a cada uno de los accionistas pertenecientes al rubro de provisión; es decir un total de \$ 114.401.00 han disminuido de esta cuenta.

En cuanto al saldo de \$ 351.250.80 mi opinión es que la Gerencia deberá elaborar un plan de pagos a los socios que aportaron a este fondo para su respectiva devolución, el mismo que deberá ser prioridad para las administraciones en curso.

Mercedes Velásquez  
CONTADORA GENERAL

CATUV  
NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS 2017  
EXP.7893

## Resumen de Políticas Importantes de Contabilidad

### (a) Descripción del Negocio

**LA COMPAÑÍA CATUV COMPAÑÍA ANONIMA DE TRANSPORTES URBANOS VICTORIA.-** se constituyó en la Ciudad de Quito mediante escritura Pública Otorgada el según escritura del 06 de Abril de 1981, e inscrita legalmente en el Registro Mercantil. Con escritura del 18 de marzo del 1987 del Notario Quinto del Cantón Quito e inscrita en el Registro Mercantil, el 13 de mayo del 1987 y el 06 de octubre de 1995, ante el Décimo Séptimo del Cantón Quito, e inscrita el 17 de Julio de 1996, se registra la reforma de y cambio de denominación social, el capital es de \$ 5.904,00 Equivalentes a 492 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 12.00 cada una Dentro de su objeto social se describe que La empresa se dedicará al Servicio Público de Transporte Urbano de Pasajeros en el Distrito Metropolitano de Quito y aquellos lugares que los competentes organismos de tránsito lo autoricen.

Su plazo de duración es de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 9 de abril de 1981.

Su domicilio principal se encuentra ubicado en Caldas 340 y Guayaquil, Quito – Ecuador.

Su domicilio fiscal está en la ciudad de Quito con RUC: 1790502406001.

### (b) Base de Presentación

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, moneda de medición de la Compañía y de unidad de cuenta del Ecuador desde marzo del 2000.

Los Estados Financieros de la compañía se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para la PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico, aunque modificado por la revalorización de sus activos.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

CATUV  
NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS 2017  
EXP.7893

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2017.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2017 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

Los estados financieros de la compañía, correspondientes al ejercicio 2017 fueron aprobados por la Junta General de Socios celebrada el 27 de abril del 2018. Estos estados financieros anuales han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para PYMES".

**(c) Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, los sobregiros bancarios en el balanceo se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalentes del efectivo.

**(d) Inventarios**

Los inventarios son los bienes para ser vendidos en el curso normal de un negocio, se valoran a su costo o su valor neto realizable, el menor de los dos. El costo se determina por el método de "promedio ponderado". El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos variables de venta.

#### (e) Propiedades, Planta y Equipos

Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representan 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 reparaciones que no representan una ampliación de la vida útil y los gastos de mantenimiento se cargan a la cuenta de resultados del ejercicio en que se incurren.

La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual; entendiéndose que el terreno tiene una vida indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación.

Los cargos anuales en concepto de depreciación de los activos materiales se realizan con contrapartida en la cuenta de pérdidas y ganancias; y, básicamente equivalen a los porcentajes de depreciación siguientes (determinados en función de los años de la vida útil estimada de los diferentes elementos):

ACTIVOS	AÑOS
Instalaciones	10
Muebles, enseres y equipos de oficina	10
Vehículos	5
Maquinarias y Equipos	10
Equipo de computación	3
Edificios	20

Con ocasión de cada cierre contable, la empresa analiza si existe indicios, tanto internos como externos, de que el valor neto de los elementos de su activo material excede su correspondiente importe recuperable; en cuyo caso, reducen el valor en libros del activo de que se trate hasta su importe recuperable y ajustan los cargos futuros en concepto de depreciación en proporción a su valor en libros ajustado y a su nueva vida útil remanente, en caso de ser necesaria una reestimación de la misma.

CATUV  
NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS 2017  
EXP.7893

**(f) Cuentas comerciales a pagar**

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio, si esto fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales a pagar se reconocen inicialmente a valor razonable y posteriormente son liquidadas en un plazo no mayor a 120 días. En estos casos no existen componentes de financiación cuando las compras a proveedores se hacen con un periodo medio de pago mayores a 90 días, lo que está en línea con la práctica de mercado.

**(g) Obligaciones con Instituciones Financieras**

La compañía no posee deudas con entidades financieras al cierre del presente ejercicio económico 2017.

**(h) Impuesto a las Ganancias**

El gasto por impuesto a las ganancias del año comprende la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los Estados Financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias impositivas que se esperan que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias deducibles que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos, se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras, cualquier ajuste se reconoce en el resultado del período.

CATUV  
NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS 2017  
EXP.7893

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuesto diferido, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas por el SRI.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entró en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio, 0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a la renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

Durante el ejercicio 2017 la empresa registró como impuesto a la renta corriente causado el valor determinado por efectos de la conciliación tributaria del anticipo impuesto a la renta de este periodo generado de los estados financieros 2016.

En adición, es importante señalar que, de acuerdo con el Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones, la tasa del Impuesto a la Renta se reduce progresivamente, iniciando en el 2011 con el 24% hasta llegar al 22% en el 2013, por lo que el impuesto diferido está calculado considerando el decremento progresivo de la tasa impositiva.

#### **(i) Beneficios a los empleados**

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de prestaciones definidas, es el valor actual de la obligación por prestaciones definidas en la fecha del balance menos el valor razonable de los activos afectos al plan. La obligación por prestaciones definidas se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

CATUV  
NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS 2017  
EXP.7893

**(j) Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio; siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso se expone neto, de impuesto, descuentos o devoluciones.

**(k) Principio de Negocio en Marcha**

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto, la empresa no tiene intención ni necesidad de liquidar o de cortar de forma importante sus operaciones.

**(l) Situación Fiscal**

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales. Se han cumplido a satisfacción todas las responsabilidades hacia el Estado. No existen deudas o contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

CATUV  
NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS 2017  
EXP. 7893

**CATUV COMPAÑÍA ANÓNIMA DE TRANSPORTES URBANOS VICTORIA**  
**BALANCE GENERAL**

31 de Diciembre del 2017, con cifras comparativas del 2016  
(En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

<b>ACTIVOS:</b>	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo	111.373,89	125.184,96
Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	35.006,21	57.480,94
Cuentas por cobrar relacionadas	42.454,89	23.085,04
Activos por impuestos corrientes	57.916,31	72.762,72
Inventarios	35.620,82	41.236,41
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>282.372,12</b>	<b>319.730,07</b>
Terrenos	77.569,36	77.569,36
Edificios	56.291,34	56.291,34
Maquinaria y Equipo e Instalaciones	55.652,19	55.652,19
Muebles y Enseres	16.330,66	16.330,66
Equipo de Computo	22.254,76	22.254,76
Vehículos	603.135,72	603.135,72
Depreciación Acumulada	-286.462,78	-248.141,37
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<b>544.771,25</b>	<b>583.092,66</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>827.143,37</b>	<b>902.822,73</b>
<b>PASIVOS:</b>		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	-76.515,62	-105.404,89
Otras cuentas por pagar operadores	-34.311,33	-36.667,12
Pasivos por impuestos corrientes	-15.129,71	-7.459,68
Obligaciones acumuladas	-36.362,93	-54.403,28
Obligaciones por beneficios definidos	-8.510,88	-8.510,88
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>-172.830,47</b>	<b>-212.445,85</b>
Cuentas por pagar operadores L/P	-351.250,80	-465.651,80
Aportaciones Accionistas	-76.801,00	0,00
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>-428.051,80</b>	<b>-465.651,80</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>-600.882,27</b>	<b>-678.097,65</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	-5.904,00	-5.904,00
Reserva Legal	-2.743,15	-2.743,15
Reserva Facultativa y Estatutaria	-939,69	-939,69
Resultados Acumulados Aplicación Niifs	-214.225,52	-214.225,52
Resultados acumulados	-912,72	0,00
Resultado del ejercicio	-1.536,02	-912,72
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-226.261,10</b>	<b>-224.725,08</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>-827.143,37</b>	<b>-902.822,73</b>

**CATUV COMPAÑÍA ANONIMA DE TRANSPORTES URBANOS VICTORIA  
 ESTADOS DE RESULTADOS**

31 de Diciembre del 2017, con cifras comparativas del 2016  
 (En dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

<b>INGRESOS</b>	<b>AÑO 2017</b>	<b>AÑO 2016</b>
Ventas Netas Operacionales	-1.185.232,25	-1.507.275,22
Ventas Netas No Operacionales	-25.674,87	-556,12
Compensaciones	-70.000,00	-104.000,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>-1.280.907,12</b>	<b>-1.611.831,34</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>		
Costo Mercadería	298.427,30	520.481,46
Gastos Operativos	296.573,14	225.749,62
Gastos Administrativos	667.603,63	857.060,27
Gastos Financieros	1.012,32	1.039,99
Gasto Impuesto a la Renta	13.161,10	5.492,28
Gasto Participación Laboral	2.593,61	1.125,00
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>298.427,30</b>	<b>520.481,46</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>980.943,80</b>	<b>1.090.437,16</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>	<b>1.279.371,10</b>	<b>1.610.918,62</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017</b>	<b>-1.536,02</b>	<b>-912,72</b>

CATUV  
NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS 2017  
EXP.7893

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de operación:</b>		
Recibido de clientes	1,192,282	1,128,887
Pagado a proveedores y trabajadores	(1,374,004)	(1,341,754)
Otros ingresos (gastos), neto	91,751	-
<b>Efectivo neto utilizado en actividades operativas</b>	<b>-90,591</b>	<b>-619,067</b>
<b>Flujos de efectivo en actividades de inversión:</b>		
Incremento de propiedades, planta y equipo y total efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-	-4,952
<b>Flujos de efectivo de actividades de financiamiento:</b>		
Préstamos a largo plazo y total flujo de efectivo proveniente de actividades de financiamiento	70,8	483,181
(Disminución) incrementos, neto durante el año	-13,791	43,162
Saldo al comienzo del año	125,165	82,063
<b>Saldo al final del año</b>	<b>111,374</b>	<b>125,165</b>
Utilidad (pérdida) antes del impuesto a la renta	14,697	6,375
<b>Ajustes para conciliar la utilidad antes de impuesto a la renta con el efectivo neto provisto por actividades de operación:</b>		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	38,321	37,082
<b>Variación en capital de trabajo</b>		
<b>Variación de activos y pasivos - (aumento) disminución</b>		
Cuentas por cobrar comerciales	22,475	1,302
Gastos anticipados y otras cuentas por cobrar	-19,37	62,324
Activos por impuestos corrientes	14,846	-
Inventarios	5,615	-247
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	-31,245	-527,419
Cuentas por pagar operaciones largo plazo	-114,401	-
Pasivos por impuestos corrientes	-5,491	-5,462
Obligaciones acumuladas	-18,04	10,078
<b>Efectivo utilizado en actividades de operación</b>	<b>-90,591</b>	<b>-619,067</b>

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

## ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FALCY EST.	GANANCIAS ACUMULADAS	RESULTADOS NIIF	GANANCIA NETA PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2017	5,304,00	2,743,15	939,69	912,72	214,225,52	1,516,03	226,261,10
SALDO REEXPRESADO DEL PERIODO INMEDIATO							
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:							
SALDO DEL PERIODO INMEDIATO ANTERIOR	5,304,00	2,743,15	939,69		214,225,52	912,72	234,725,08
CORRECCION DE ERRORES							
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE CAPITAL SOCIAL							
APORTES PARA FULCIRAS (CAPITALIZACIONES)							
PRIMA POR EMISIÓN PRIMARIA DE ACCIONES							
INVERSIONES				912,72		-912,72	
TRANSFERENCIA DE RESULTADOS A OTRAS CUENTAS							
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE							
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE							
REALIZACIÓN DE LA RESERVA POR VALUACIÓN DE							
OTROS CAMBIOS (DETALLAR)							
RESULTADO FINANCIERO TOTAL DEL AÑO						1,536,02	

### ACTIVOS

<b>NOTA 1: EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS</b>	<b>\$ 111.373,89</b>
--	----------------------

El siguiente es un resumen del efectivo en caja y bancos al 31 de diciembre del 2017:

- ❖ **Caja Administrativa y Mecánica.** - Son Fondos Fijos que mantiene la empresa con la finalidad de cubrir gastos menores administrativos y operativos de la Mecánica; las mismas que están a cargo del Asistente-Contable Betty Ofiate.

CAJAS	VALOR
Caja Administrativa	200.00
Caja Mecánica	500.00
	<b>700.00</b>

- ❖ **Bancos.**- Corresponde al saldo congruente con Libro Mayor de las cuentas bancarias que mantiene la empresa al 31 de diciembre de 2017, de conformidad con la conciliación bancaria realizada para el efecto. Los saldos de las cuentas y como se depositan los dineros al cierre del ejercicio son:
  1. Banco Pichincha Cta. Cte. Nro. 3070045604: se manejan los fondos de la facturación del Trolebús y los depósitos por Recaudación de Caja Común.
  2. Banco Pichincha Cta. Ahorros. Nro. 2202845639: se manejan los fondos de Compensación del Transporte entregado por el Municipio y los subsidios por efectos de distribución de caja común.
  3. Banco Loja Ahorros. Nro. 2901398321: se manejan los fondos de las aportaciones por sanciones operativas.
  4. Banco Loja Corriente. Nro. 29000938849: se manejan los fondos de las aportaciones para Administración e Ingresos de Mecánica, Uniformes y Garaje.
  5. Banco Loja Ahorros. Nro. 2901626457 : se manejan los fondos de Caja Común

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

6. Banco de Guayaquil, Nro. 616970-3: esta cuenta es destinada para movimiento de provisiones de Caja Común.
7. Banco de Guayaquil, Nro.613104-2: esta cuenta es destinada para movimiento de provisiones de Caja Común.
8. Coop. Alianza del Valle Nro. 410020010640: se manejan los fondos de Caja Común.
9. Coop. Luz del Valle 406100009752: se manejan los fondos de Caja Común.

BANCOS	VALOR
GUAYAQUIL CTA.CTE.	3181.04
GUAYAQUIL CTA.AHO. 616970-3	28.73
PICHINCHA CTA.CTE. 3070045604	59,645.33
PICHINCHA CTA.AHORROS. 2202645639	1,691.14
LOJA CTA. AHORROS - 2901396321	335.77
LOJA CTA.CTE. 2900938849	31,040.39
LOJA CTA.AHORROS - 2901626457	37.97
COOP. ALIANZA DEL VALLE 410020010640	9,354.52
COOP. LUZ DEL VALLE 406100009752	5,359.00
	<b>110,673.89</b>

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

<b>NOTA 2: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR</b>	<b>\$ 77.461,10</b>
--	---------------------

En estas cuentas se registran los valores por concepto de:

- ❖ **Clientes Trole Bus.-** Son valores pendientes de cobro por la Facturación de producción de los Buses de la empresa que laboran en el sistema de Alimentación en el Trole Bus del mes de diciembre del 2017.

PRODUCCION BUSES EMPRESA/ACCIONISTA	FACT.	VALOR
BUS 100	14756	2,823.03
BUS 101	14756	2,973.83
BUS 102	14756	3,229.17
BUS 103	14756	3,071.47
BUS 104	14756	3,191.61
BUS 105	14756	3,229.17
BUS 106	14756	2,981.35
<b>PRODUCCION BUS ACCIONISTA</b>		<b>21,500.23</b>
BUS 54	14756	3,048.93
BUS 71	14921	3,026.13
BUS 82	14921	3,155.92
		<b>9,230.99</b>
		<b>30,731.21</b>

- ❖ **Anticipos Empleados.-** Son valores entregados por anticipos sueldos, los mismos que son descontados en los roles de pagos del mes siguiente.

✓ Sr. Lucio Balladares- Conductor      \$ 90.00

- ❖ **Clientes Operadores.-** Son valores por adquisición de repuestos, lubricantes, mantenimiento, los mismos que son descontados semanalmente en caja común.

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

CLIENTES OPERADORES		42,454.89
1.1.2.02.01.001	CEVALLOS PALADIOS NORIS VICENTA	1,080.58
1.1.2.02.01.002	JARA ESPIN WALTER PATRICIO	99.41
1.1.2.02.01.004	LUJMIQUINCA CORDOVA MIGUEL ANGEL	942.47
1.1.2.02.01.005	GUATEMAL CALCAN JORGE DAMIAN DEZ	1,221.30
1.1.2.02.01.007	ACURIO ACURIO ELIECER ISAIAS	597.00
1.1.2.02.01.008A	CARRION MERINO MAXIMO ELIAS	1,392.16
1.1.2.02.01.008	ZAPATA CHANDUSIC JOSE VINICIO	477.26
1.1.2.02.01.010	BRITO CHAVEZ NELSON SFRAFIN	561.73
1.1.2.02.01.011	BLENANO GAVILANES CARLOS JAIME	28.83
1.1.2.02.01.013	VILLALVA VITER LORGIO EDUARDO	918.56
1.1.2.02.01.015	SAMBACHE CHICAZA GERMANIA ALEXANDRA	230.08
1.1.2.02.01.017	GUANO TUÑA CHICAZA JORGE ALBERTO	287.93
1.1.2.02.01.019	VACA CATOTA SECUNDO WASHINGTON	1,742.57
1.1.2.02.01.020	ZUNIGA ZAVORA ALBERTO WILFRIDO	1,224.95
1.1.2.02.01.021	BORJA CRUZ SECUNDO GABRIEL	118.37
1.1.2.02.01.022	MUZO OÑA SEGUNDO NELSON	518.88
1.1.2.02.01.024	ONATE VITERI WILSON VITALIANO	2,685.35
1.1.2.02.01.026	ZAPATA AGUAS JOSE RICARDO	245.03
1.1.2.02.01.030	MORALES BENITEZ MUSE NEPTAL	1,240.06
1.1.2.02.01.031	CARRERA HECTOR	27.10
1.1.2.02.01.033	BLENANO MANUEL VITERBO	5,119.58
1.1.2.02.01.034	PAGJAY ALCOSER LUIS ESTUARDO	1,371.18
1.1.2.02.01.035	VELEZ SAVEEDRA CARLOS ALBERTO	296.89
1.1.2.02.01.036	MORALES BENITEZ HECTOR H. DRES	1,942.29
1.1.2.02.01.038	MORENO YAMBAY ANA MERCEDES	761.39
1.1.2.02.01.040	TAPIA CASTRO GERMAN ANTONIO	1,112.43
1.1.2.02.01.042	TAIPICANA TOCA SEGUNDO JOSE ANDRES	144.37
1.1.2.02.01.044	YUGSI MOLINA CESAR AUGUSTO	81.12
1.1.2.02.01.045	APONTE MARTINEZ TITO JOSELITO	153.49
1.1.2.02.01.046	QUISPHE CONDO MARCO RUISEN	1,172.15
1.1.2.02.01.048	OKLAGUAZO CHIPUGSI EUCLIDES	40.92
1.1.2.02.01.053	JARA LOZADA OSCAR WALTER	740.54
1.1.2.02.01.054	CATOTA YUGSI LUIS MARCELO	2,110.22
1.1.2.02.01.057	TAIPICANA TOCA MILTON RUBEN	1,171.40
1.1.2.02.01.059	MUSO QUAYGUA LUIS ANTONIO	498.09
1.1.2.02.01.060	YAMBAY PAUCAR ANGEL RODRIGO	581.53
1.1.2.02.01.061	MORALES SINCHIGUANO FRANKLIN	532.00

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

1.1.2.02.01.060	EASTIDAS GARCIA ANITA LUCIA	7.00
1.1.2.02.01.067	MORENO YAMBAY JULIO ALFREDO	183.37
1.1.2.02.01.069	YALAMA MANUEL EZEQUIAS	101.09
1.1.2.02.01.070	COLLAOLAZO LLAMSO DIEGO FERNANDO	2,288.22
1.1.2.02.01.072	LLUMIQUINGA CORDOVA MIGUEL ANGEL	120.05
1.1.2.02.01.073	YAOJANA QUITO CALIXTO GUILLERMO	1,274.07
1.1.2.02.01.078A	VELEZ SAAMCDRA MILTON EDUARDO	1,662.34
1.1.2.02.01.080	QUISPE RAMIREZ CARLOS ALFONSO	213.24
1.1.2.02.01.082	NUNEZ VELASCO MANUEL VICENTE	442.45
1.1.2.02.01.084	TAPICAÑA TOCA SECUNDO NESTOR	32.28
1.1.2.02.01.085	HEREDIA HEREDIA ALICIA JEANETH	50.50
1.1.2.02.01.086A	ALVARADO ORTIZ LUIS ARTURO	1,098.81
1.1.2.02.01.089	MUÑOZ ORA LUIS ANIBAL	1,096.93
1.1.2.02.01.101	COOP.BELLAVISTA	424.65

- ❖ **Depósitos en Garantías.-** Estos valores se refiere a la Garantía entregada a la Sra. Nancy Landeta por arriendo de Despacho Clemencia el 23 de noviembre del 2015 y Agencia de Regulación y Control de telecomunicaciones por Garantía de fiel cumplimiento x título habilitante servicio de régimen general telecomunicaciones y frecuencia de espectro radioeléctrico el 16 de octubre 2017.

CLIENTE	VALOR
SRA. NANCY LANDETA	200.00
AGENCIA DE REGULACION Y CONTROL DE TELECOMUNICACIONES	375.00

- ❖ **Anticipos Proveedores de Servicios.-** Estos valores pertenecen a proveedores del mes de diciembre por concepto de limpieza y actividades institucionales.

PROVEEDORES DE SERVICIOS	VALOR
1.1.2.04.01.003 MAURO CADENA	735.00
1.1.2.04.01.003 XIMENA ORTIZ	375.00
1.1.2.04.01.003 PRONACA	2,500.00
	<b>3,610.00</b>

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

**NOTA 3: CREDITO TRIBUTARIO** **\$ 57.916,31**

El saldo de esta cuenta proviene de retenciones en la fuente e Iva a favor de la compañía de conformidad con el siguiente detalle:

IMPUESTOS	
IMPUESTO RETENIDO EN LA FUENTE	6.970,65
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	18.044,23
	<b>23,914,88</b>
CREDITO TRIBUTARIO POR COMPRAS Y RETENCIONES DE IVA	34,001,43
	<b>57,916,31</b>

**NOTA 4: INVENTARIO DE BODEGA** **\$ 35.620,82**

Corresponde a la mercadería que la compañía dispone en sus bodegas ubicadas en la Sede de la compañía, su saldo al 31 de diciembre es:

INVENTARIOS	
INVENTARIO TALLER	<b>33,443,32</b>
ACEITES	6.061,67
LLANTAS	363,32
FILTROS	2.367,28
ADITIVOS	62,08
ZAPATAS	5.065,30
REPUESTOS Y ACCESORIOS	3.508,67
OTROS INSUMOS	16.015,02
<b>UNIFORMES</b>	<b>2.177,50</b>
CAMISETAS	432,00
CAMISAS	1.120,50
CHOMPAS	564,00
CORBATAS	25,00
CORDONES	36,00
	<b>35,620,82</b>

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

**NOTA 5.- PROPIEDAD PLANTA E INSTALACIONES**

**ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES**

**USD. 753.664,67**

Son bienes depreciables que posee la empresa al 31 de diciembre del 2017. Los cálculos de la depreciación de los activos de la empresa se encuentran realizados de acuerdo a la tabla tributaria por el método de línea recta, el detalle es el siguiente:

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES	VALOR
EQUIPO DE OFICINA	34,555.97
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	16,502.26
MUEBLES Y ENSERES	16,330.66
VEHICULOS	603,135.72
EDIFICIOS	68,291.34
HERRAMIENTAS Y MAQUINARIAS	21,096.22
SOFTWARE ADMINISTRATIVO	5,752.50
	<b>753,664.67</b>

**NOTA 6.- PROPIEDAD PLANTA E INSTALACIONES**

**ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES**

**USD.77.569,36**

Los terrenos de la compañía se encuentran debidamente separados del activo fijo depreciable, cumpliendo lo que estipula la normativa NIC 16 Reconocimiento de activos.

El saldo corresponde a la compra de un terreno, adquirido mediante Escritura Pública 11957 celebrada el 27 de septiembre del 2012 ante el Notario Séptimo del Cantón Dr. Luis Vargas Hinostraza, por el valor de USD 75000.00 (este valor es el precio que se detalla en la escritura), cuyo lote de terreno de 2000mts número 29 ubicado en la Coop. De Vivienda Huertos Familiares Argelia Parroquia Eloy Alfaro, cantón Quito Provincia de Pichincha.

ACTIVOS FIJOS NO DEPRECIABLES	77,569.36
TERRENO ORIENTE QUITAÑO	77,569.36

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

<b>NOTA 7.- (-) DEPRECIACIÓN VEHICULOS Y EQUIPOS</b>	<b>USD. 286.462,78</b>
--	------------------------

Su depreciación esta realizado por el método de línea recta y en base a la vida útil estimada del activo.

<b>(-) ACTIVOS FIJOS DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>(280,710.28)</b>
DEP. ACUM. EQUIPO DE OFICINA	(14,602.87)
DEP. ACUM. EQUIPO DE COMPUTACIÓN	(14,277.13)
DEP. ACUM. MUEBLES Y ENSERES	(10,773.04)
DEP. ACUM. VEHÍCULOS	(217,442.76)
DEP. ACUM. EDIFICIOS	(16,353.58)
DEP. ACUM. HERRAMIENTAS Y MAQUINARIAS	(7,260.80)
<b>(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA</b>	<b>(5,752.50)</b>
AMORTIZACIÓN ADMINISTRATIVO	(5,752.50)
	<b>(286,462.78)</b>

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

## PASIVOS

<b>NOTA B.- CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES</b>	<b>USD 69.152,52</b>
---	----------------------

Son obligaciones a corto plazo que tiene la entidad con proveedores por compra de bienes y servicios realizados al final del periodo contable de acuerdo al siguiente detalle:

	PROVEEDORES DE SERVICIOS	VALOR
1722261593001	AGRICOLA AGRORIAH C.A. LTDA.	11,00
1737754416001	ALMEIDA UCHUAR, CARLOS ANTONIO	2,040,72
2901301858001	ATIMASA S.A.	43,50
1716478616001	AVILA CORTEZ LORENA PATRICIA	34,45
0231361503	BELGICA MAR SOL GUAMAN TIBIANO	892,00
1780303388001	CEPSA S.A.	287,19
1730375035001	CESAR VINICIO VALENCIA MELO	400,00
1736203028001	CHÁVEZ HIDROSO LUIS ALFREDO	126,73
1705660524001	CUEVA CALIAS HILMIN REVISIO	9,004,56
1790420282001	DURALLANTA	395,98
1792226840001	ELROCIMPORT	5,107,91
1714907762001	GERMANIA SAMBACHE CHICAZA	3,025,13
1002332714001	GUERRERO FLORES ANDREA PATRICIA	505,00
0830658406001	INVERNEG S.A.	7,444,74
1702567551001	LUIS ANTONIO AYTRADE DE LA CUEVA	75,30
1712341558001	LUIS MARCELO CATOTA YUGSI	2,617,33
1710756196001	MENDOZA QUINACA LUIS AMERICA	15,85
1717884311001	MORFANO JACOME EDISON VINICIO	445,16
1718381855001	MORENO DAMIAN MONICA ALEXANDRA	920,00
0201274801001	MUNIZ VELASCO MANUEL VICENTE	3,166,50
1790216857001	PROCESADORA NACIONAL DE ALIMENTOS C.A. PROBACA	3,217,63
1701264313001	PROVEEDORA AUTOMOTRIZ DIESEL S.A.C. PRADI	261,23
0501654645001	SANTO P. JIMACHO GLORIA BEATRIZ	74,00
1792125855001	SGANNOVAR S.A.	4,522,20
1790413012001	TECVILLANTA S.A.	24,221,21
1792483033001	TURDOMEKNICS S.A.	541,92
0890270236001	VIPAMI S.A.	2,027,90
<b>TOTAL PROVEEDORES VARIOS</b>		<b>69,152,52</b>

**NOTA 9.- OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA USD. 15.129.71**

Son valores por retención en la fuente e Iva del mes de diciembre del 2017 que se declara a través de los formularios 103 y 104 en Enero 2017 y el anticipo impuestos a la renta del ejercicio.

OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	VALOR
<b>IMPUESTO RETENCION FUENTE</b>	<b>14,668.63</b>
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS	132.60
PREDOMINA EL INTELLECTO	123.48
PREDOMINA LA MANO DE OBRA	102.86
SERVICIO DE TRANSPORTES	156.48
TRANSFERENCIA DE BIENES	286.99
ARRENDAMIENTO DE INMUEBLES	705.32
IMPUESTO A LA RENTA	13161.10
<b>IMPUESTO RETENCION IVA</b>	<b>461.08</b>
RETENCION IVA BIENES 30%	2.35
RETENCION IVA SERVICIOS 70%	114.39
RETENCION IVA SERVICIOS 100%	344.34
	<b>15,129.71</b>

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

<b>NOTA 10.- OBLIGACIONES CON EMPLEADOS</b>	<b>USD. 39.538,22</b>
---	-----------------------

Corresponde a los beneficios sociales de los trabajadores de conformidad con la normativa vigente del Código del Trabajo: Se aclara que la gran mayoría de los empleados que labora en las unidades se les cancela las provisiones a excepción de vacaciones en el rol de pagos de manera mensual, salvo excepciones de empleados administrativos que solicitaron su acumulación; las utilidades corresponden al presente periodo las mismas que serán distribuidas en abril del 2017, el detalle de estas cuentas es el siguiente:

Al 31 de diciembre del 2017 la Compañía no realiza el cálculo de provisión por Desahucio y Jubilación Patronal, parámetros comprendidos en la NIC 19.

OBLIGACIONES CON EMPLEADOS	VALOR
PROVISION DECIMO TERCER SUELDO	1,138.46
PROVISION DECIMO CUARTO SUELDO	4,775.30
PROVISION VACACIONES	1,026.76
PROVISION FONDOS DE RESERVA	672.04
PROVISION JUBILACION PATRONAL	8,388.17
PROVISION DESAHUCIO	122.71
SUELDOS POR PAGAR	20,821.17
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	2,593.61
	<b>39,538.22</b>

<b>NOTA 11.- OBLIGACIONES CON EL IESS</b>	<b>USD. 7.305.59</b>
---	----------------------

Corresponde a las obligaciones con el IESS del mes diciembre que la empresa debe pagar en el periodo siguiente, de acuerdo al siguiente detalle:

OBLIGACIONES CON EL IESS	VALOR
APORTE PERSONAL	2,327.50
PRESTAMOS HIPOTECARIOS Y QUIROGRAFARIOS	1,095.66
APORTE PATRONAL	2,992.43
	<b>7,305.59</b>

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

<b>NOTA 12.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>USD. 7.363,10</b>
--	----------------------

Son valores destinados a capacitación del personal Operativo de la empresa para dar cumplimiento a los requisitos de Caja Común emitidos por el ente de Control Movilidad

OTROS	VALOR
CARNETIZACION	1993.61
SANCIONES OPERATIVAS	335.77
DEPOSITOS POR IDENTIFICAR	70.00
SUBSIDIO RUTAS CONVENCIONALES	1691.14
PROVEEDORES OCASIONALES	2857.80
RETENCIONES JUDICIALES	414.68
	<b>7,363.10</b>

<b>NOTA 13.- OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS</b>	<b>USD 34.311,33</b>
---	----------------------

El saldo al 31 de diciembre de 2017 son obligaciones que la empresa mantiene con sus accionistas por concepto de caja común producción de dos días de la última semana del mes de Diciembre de las 2 Rutas de acuerdo al detalle que se adjunta:

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

2.1.1.06.01.	CAJA COMUN	34,311.33
2.1.1.06.01.001	CEVALLOS PALACIOS NORIE VICENTA	385.21
2.1.1.06.01.002	JARA ESPIN WALTER PATRICIO	567.00
2.1.1.06.01.004	LUMBOJINGA DORCOVA MACQUEL ANGE	359.76
2.1.1.06.01.005	GUATEMAL CALCAN JORGE DIAVEDEZ	607.92
2.1.1.06.01.007	AGUIRO ACURIO ELIECER ISAIAS	224.00
2.1.1.06.01.008A	CARBÓN MERINO MÁXIMO ELIAS	301.51
2.1.1.06.01.009	ZAPATA GIANNUSIG JOSE VINICIO	553.61
2.1.1.06.01.010	BRITO CHAVEZ NELSON SERAFIN	430.00
2.1.1.06.01.011	BUENARO GAVILANES CARLOS JAIME	567.12
2.1.1.06.01.012	QUISHPE CONDO MARCO RUBEN	515.49
2.1.1.06.01.013	VILLALVA VITERI LORGIO EDUARDO	535.83
2.1.1.06.01.014	GUANTOÑA CHICAIZA JORGE A. RHATO	728.75
2.1.1.06.01.015	SAMBACHE CHICAIZA GERMANA ALEXANDRA	809.27
2.1.1.06.01.017	GUANTOÑA CHICAIZA JORGE ALBERTO	368.86
2.1.1.06.01.019	VACA WASHINGTON	482.18
2.1.1.06.01.020	ZUNIGA ZAMORA ALBERTO WILFRIDO	661.81
2.1.1.06.01.021	ROJAS CRUZ SEGUNDO GABRIEL	789.00
2.1.1.06.01.022	MUZO OÑA SEGUNDO NELSON	604.50
2.1.1.06.01.024	OÑATE VITERI WILSON VITALIANO	412.27
2.1.1.06.01.026	ZAPATA AGUIAS JOSE RICARDO	276.68
2.1.1.06.01.028	YAMBAY PALICAR ANGEL RODRIGO	525.32
2.1.1.06.01.029	TAPIA CASTRO GERMAN ANTONIO	891.27
2.1.1.06.01.030	MORALES BENTEZ MUSE NEPTALI	663.82
2.1.1.06.01.031	CARRERA HECTOR	517.29
2.1.1.06.01.033	BUENARO MANUEL VITERBO	496.27
2.1.1.06.01.034	PAGUAY ALCOSER LUIS ESTUARDO	672.24
2.1.1.06.01.036	VELEZ SAavedra CARLOS ALBERTO	673.23
2.1.1.06.01.038	MORALES BENTEZ HECTOR FLORES	733.45
2.1.1.06.01.037	SAMBACHE CHICAIZA FERNANDA MARGARITA	479.26
2.1.1.06.01.039	MORENO YAMBAY ANA MERCEDES	746.40
2.1.1.06.01.040	MUZO OÑA LUIS ANISAL	384.29
2.1.1.06.01.040	TAPIA CASTRO GERMAN ANTONIO	735.92
2.1.1.06.01.042	LAPECAÑA TOCA SEGUNDO JOSE ANDRES	528.42
2.1.1.06.01.044	YUGSI MOLINA CESAR AUGUSTO	538.73
2.1.1.06.01.045	AMONTE MARTINEZ TITO JOSELITO	437.91
2.1.1.06.01.046	QUISHPE CONDO MARCO RUBEN	482.77
2.1.1.06.01.048	COLLAGUAZO CHIPUCSI EUGENIDES	637.55
2.1.1.06.01.050	JARA LOZAJA OSCAR WALTER	736.57

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

2.1.1.06.01.057	TAIPICANA TOCA MILTON RUBEN	710.70
2.1.1.06.01.058	MUSO QUAYGUA LUIS ANTONIO	993.27
2.1.1.06.01.060	YAMBAY PALDAR ANGELO RODRIGO	451.45
2.1.1.06.01.061	MORALES SINCHIGJANO FRANKLIN	267.91
2.1.1.06.01.063	BASTIDAS GARCIA ANITA LUCIA	804.61
2.1.1.06.01.067	MORENO YAMBAY JULIO ALFREDO	528.09
2.1.1.06.01.069	YALAMA MANUEL FERRQUIAS	251.70
2.1.1.06.01.070	COLLAGUAZO LLAMBO DIEGO FERNANDO	489.85
2.1.1.06.01.072	LLUMIQUINGA CORDOVA MIGUEL ANGEL	657.75
2.1.1.06.01.073	YACJANA QUITO CALIXTO GUILLERMO	693.05
2.1.1.06.01.076A	VELEZ SAABERDA MILTON EDUARDO	192.52
2.1.1.06.01.080	QUISPE RAMIREZ CARLOS ALFONSO	872.67
2.1.1.06.01.084	TAIPICANA TOCA SEGUNDO NESTOR	471.15
2.1.1.06.01.085	HEREDIA HEREDIA ALICIA JEANETH	502.92
2.1.1.06.01.096	MJZO MANZANO MARCO VINICIO	699.27
2.1.1.06.01.099	MJZO ORA LUIS ANIBAL	208.14
2.1.1.09.01.100	COOP.BELLAVISTA	5,818.03

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

**NOTA 14.- OBLIGACIONES CON ACCIONISTAS A LARGO PLAZO USD. 465.651.80**

Según nota explicativa # 10 del periodo 2015 el rubro "Aportes Tickets (SOCIOS)", se refiere a las aportaciones realizadas desde el año 2007 por sus accionistas, estos aportes fueron destinados a la adquisición de activos para la empresa como: 3 Buses, devolución a Socios por Liquidación y Construcción de la Lubricadora que se encuentra en operación; La Junta General luego de un análisis minucioso aprueba transferir a Largo Plazo el valor de \$ 428.051,80 de acuerdo al siguiente detalle:

<b>2.2.1.01.</b>	<b>PROVISIÓN DE OPERACIÓN</b>	<b>428,051.80</b>
<b>2.2.1.01.01.</b>	<b>OPERADORES</b>	<b>351,250.80</b>
2.2.1.01.01.001	CEVALLOS PALACIOS NORIS VICENTA	7,473.42
2.2.1.01.01.002	JARA ESPIN WALTER PATRICIO	7,473.43
2.2.1.01.01.004	LLUMIQUINGA CORDOVA MAGUEL ANGEL	7,473.42
2.2.1.01.01.006	GUATEMAL CALCAN JORGE DIAMEDEZ	7,473.43
2.2.1.01.01.007	ACURIO ACURIO ELIECER ISAIAS	7,473.42
2.2.1.01.01.008	TAPIA CASTRO GERMAN ANTONIO	7,473.43
2.2.1.01.01.008	ZAPATA CHANCUS G JOSÉ V NICOLÓ	7,473.42
2.2.1.01.01.010	BRITO CHAVEZ NELSON SERAFIN	7,473.43
2.2.1.01.01.011	BUENANO GAVILANES CARLOS JAME	7,473.42
2.2.1.01.01.012	QUISHPE CONDO MARCO RUBEN	7,473.43
2.2.1.01.01.013	VILLALVA VITERI LORGIO EDUARDO	7,473.42
2.2.1.01.01.014	GLANOTUNA CHICAIZA JORGE ALBERTO	7,473.43
2.2.1.01.01.021	BORJA CRUZ SEGUNDO GABRIEL	7,473.42
2.2.1.01.01.022	MUZO ONA SEGUNDO NELSON	7,473.43
2.2.1.01.01.024	ONATE VITERI WILSON VITALIANO	7,473.42
2.2.1.01.01.026	ZAPATA AGUIAS JOSE RICARDO	7,473.43
2.2.1.01.01.028	YAMBAY PAUCAR ANGEL RODRIGO	7,473.42
2.2.1.01.01.028	TAPIA CASTRO GERMAN ANTONIO	7,473.43
2.2.1.01.01.030	MORALES BENITEZ MJSE NEPTALI	7,473.42
2.2.1.01.01.031	CARRERA HECTOR	7,473.43
2.2.1.01.01.033	BUENANO MANUEL VITERBO	7,473.42
2.2.1.01.01.034	PASJAY ALCOSER LUIS ESTUARDO	7,473.43
2.2.1.01.01.036	VELEZ SAVEDRA CARLOS ALBERTO	7,473.43
2.2.1.01.01.036	MORALES BENITEZ HECTOR FLORES	7,473.42
2.2.1.01.01.037	SAMBACHE CHICAIZA FERNANDA MARGARITA	7,473.43
2.2.1.01.01.038	MORENO YAMBAY ANA MERCHILES	7,473.42
2.2.1.01.01.039	MUZO ONA LUIS ANIBAL	7,473.43

CATUV  
NOTAS EXPLICATIVAS  
ESTADOS FINANCIEROS 2017  
EXP. 7893

2.2.1.01.01.042	TAIPICAÑA TOGA SFOUNIXO JOSE ANDRES	7,473.42
2.2.1.01.01.044	YUGSI MOLINA CESAR AUGUSTO	7,473.43
2.2.1.01.01.045	QUISPE CONDO MARCO RUBEN	7,473.41
2.2.1.01.01.050	COLLAGUAZO CHIPUGSI EUCLIDES	7,473.42
2.2.1.01.01.053	JARA LOZADA OSCAR WALTER	7,473.41
2.2.1.01.01.054	CATOTA YUGSI LUIS MARCELO	7,473.42
2.2.1.01.01.057	TAIPICAÑA TOGA MILTON RUBEN	7,473.41
2.2.1.01.01.059	MUSO GUAYCJA LUIS ANTONIO	7,473.42
2.2.1.01.01.061	MORALES SINCHI GUANO FRANKLIN	7,473.41
2.2.1.01.01.067	MORENO YAMBAY JULIO ALFREDO	7,473.42
2.2.1.01.01.069	YALAWA MANUEL EZEQUIAS	7,473.41
2.2.1.01.01.070	COLLAGUAZO LLAMBO DIEGO FERNANDO	7,473.42
2.2.1.01.01.072	LUM QUINGA CORDOVA MIGUEL ANGEL	7,473.41
2.2.1.01.01.073	YASUANA QUITO CALIXTO GUI - ERMI	7,473.42
2.2.1.01.01.076A	VELEZ SAAVEDRA MILTON EDUARDO	7,473.41
2.2.1.01.01.080	QUISPE RAMIREZ CARLOS ALFONSO	7,473.42
2.2.1.01.01.082	NUNEZ VELASCO MANUEL VICENTE	7,473.41
2.2.1.01.01.084	TAIPICAÑA TOGA SEGUNDO NESTOR	7,473.42
2.2.1.01.01.086	MLZO MANZANO MARCO VINICIO	7,473.41
2.2.1.01.01.089	MLZO ONA LLUIS ANIBAL	7,473.42
<b>2.2.1.01.02.</b>	<b>APORTACIONES ACCIONISTAS</b>	<b>76,801.00</b>
2.2.1.01.02.001	Aporte Accionista Terreno	76,801.00

**NOTA 15.- PATRIMONIO**

**USD 217,908,36**

Al 31 de diciembre del 2017, el siguiente es el detalle de esta cuenta.

PATRIMONIO	VALOR
<b>CAPITAL SUSCRITO PAGADO</b>	<b>5,904,00</b>
CAPITAL DE ACCIONISTAS	5,904,00
<b>RESERVAS PERMITIDAS</b>	<b>217,908,36</b>
RESERVA LEGAL	2,743,15
RESERVA FACULTATIVA Y ESTATUTARIA	938,69
RESULTADOS ACUMULADOS APLICACIONES	214,226,52
<b>CUENTAS DE RESULTADOS</b>	<b>2,448,74</b>
UTILIDADES AÑOS ANTERIORES	912,72
UTILIDAD EJERCICIO 2017	15,36,02
	<b>224,725,08</b>

- ❖ **Capital:** El capital de la empresa está conformado \$ 5.904,00 Equivalentes a 492 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 12.00 cada una.
- ❖ **Reserva Legal:** La Ley de Compañías establece que 5 % del beneficio del ejercicio debe destinarse a la reserva legal hasta que ésta alcance, 50 % del capital social.
- ❖ **Resultados Acumulados Aplicación:** Se refiere a la implementación de NEC a NIIFS para PYMES en el periodo de transición año 2011.
- ❖ **Utilidades del Ejercicio:** Es el resultado de sus ingresos, egresos y su conciliación tributaria del 2017.

<b>NOTA 16.- INGRESOS</b>	<b>USD. 1.280.907.12</b>
---------------------------	--------------------------

Los ingresos son el resultado del ejercicio económico durante el periodo 2017 provenientes de los aportes administrativos de sus accionistas aprobados en su presupuesto anual, ventas de insumos, servicios mecánicos, ingresos por operación rutas.

INGRESOS	VALOR
VENTAS LOCALES GRAVADAS	137,808.62
PRODUCCION BUSES EMPRESA	512,109.18
OTROS BUSES TROLE BUS	184,239.05
COMPENSACION TRANSPORTES RECURSOS PUBLICOS	70,000.00
CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN	351,075.40
ARIENDOS EXTERNOS DE GARAJE	3,924.14
INGRESOS FINANCIEROS	578.59
REPUESTOS Y SERVICIOS	21,172.14
	<b>1,280,907.12</b>

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

**NOTA 17.- EGRESOS**

**USD. 1.604,331.34**

Los egresos de la empresa corresponden a los gastos operativos, administrativos realizados durante su periodo contable, debido a la salida de recursos financieros con la finalidad de cumplir con los compromisos adquiridos según el siguiente detalle:

EGRESOS	VALOR
COSTOS DIRECTOS-MERCADERIAS	114.188,25
COSTOS OPERACIÓN OTROS BUSES	184.239,05
GASTO OPERACIÓN BUSES	401.109,68
DESPACHOS	44.135,71
MANTENIMIENTO	53.416,71
ADMINISTRACIÓN	73.417,28
OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS	408.864,42
	<b>1.279.371,10</b>

CATUV  
 NOTAS EXPLICATIVAS  
 ESTADOS FINANCIEROS 2017  
 EXP.7893

**NOTA 18.- CONGILIACIÓN TRIBUTARIA**

La conciliación Tributaria está realizada dentro de los parámetros legales para su respectiva distribución y cumplimiento. La empresa ha cumplido con todas las obligaciones tributarias, como son los anticipos de Impuesto a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Retenciones en la Fuente y anexos transaccionales.

**RESULTADOS 2017**

RESULTADO DEL EJERCICIO 2017	17,290.73
-)15% PARTICIPACION LABORAL	2,593.61
-) ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	13,161.10
UTILIDAD DEL EJERCICIO 2017	1536.02

**CONCILIACION TRIBUTARIA 2017**

UTILIDAD GRAVABLE	9,473.20
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	2,368.30
SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE PAGO ANTES DE REBAJA	8,970.12
ANTICIPO DETERMINADO AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO	13,161.10
REBAJA DEL SALDO DEL ANTICIPO	3,588.05
ANTICIPO REDUCIDO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DECLARADO	9,573.05
SALDO DEL ANTICIPO PENDIENTE PAGO	5,382.07
RETENCIONES EN LA FUENTE 2017	6,970.65
CRÉDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	16,944.23
SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE	18,532.81
ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	11,055.90
PRIMERA CUOTA	2,042.62
SEGUNDA CUOTA	2,042.62
SALDO A LIQUIDARSE EN DECLARACION PROXIMO AÑO	6970.65

  
 José Taipicán  
 Gerente General

  
 Mercedes Velásquez Quinto  
 Contadora General