



**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS
VENCEDORES DE QUEVEDO S.A. VENCEQUEVEDO
POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS
ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018.**

CONTENIDO

- a. Estado de Situación Financiera
- b. Estado de Resultado Integral
- c. Estado de Cambio del Patrimonio
- d. Estado de Flujo de Efectivo – Método Directo
- e. Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2018

US\$ = dólar estadounidense



COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS VENCEDORES DE QUEVEDO S.A. VENCEQUEVEDO

Contenido

Informe 2018 Página

Estados financieros COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS VENCEDORES DE QUEVEDO S.A. VENCEQUEVEDO

Estado de situación financiera	4
Estado de resultado integral	5-6
Estado de cambio del patrimonio	7
Estado de Flujos de Efectivo – Método Directo	8

Notas a los Estados Financieros Página

1. Información general de la empresa	9
2. Bases de preparación de los estados financieros	9 - 10
3. Políticas Contables	10 - 17
3.1. Moneda funcional	
3.2. Responsabilidad de la información y estimaciones, criterios de valuación contables en la preparación de los estados financieros	
3.3. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes	
4. Nota A .- Efectivo y equivalentes de efectivo	18
5. Nota B .- Cuentas por cobrar relacionados	19
6. Nota C .- Otras cuentas por cobrar	20
7. Nota D .- Anticipo de impuesto a la Renta	20
8. Nota E .- Propiedad planta y equipo	21
9. Nota F .- Proveedores	21
10. Nota G .- Beneficios sociales por pagar	22
11. Nota H .- IESS por pagar	22
12. Nota I .- Impuestos retenidos SRI por pagar	22
13. Nota J .- Impuesto a la Renta por pagar	23
14. Nota K .- Anticipo SRI por pagar	23
15. Nota L .- 15% Participación trabajadores	24
16. Nota M .- Otras cuentas por pagar relacionadas	24
17. Nota N .- Capital suscrito y/o asignado	25
18. Nota O .- Aportes de Socios o accionistas para futuras capitalización	26
19. Nota P .- Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	26



20. Nota Q .- Utilidad del ejercicio	26
21. Nota R .- Ingresos	27
22. Nota S .- Gastos	27

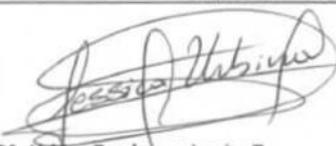


**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS
VENCEDORES S.A VENCEQUEVEDO**

**Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2018
(Expresados en dólares)**

Diciembre 31.	Nota	Página	Año 2017	Año 2018
Activos				
Activo Corriente				
Activo Disponible				
Cajas	A	18	\$ 3,931.02	\$ 1,800.76
Bancos	A	18	4697.77	156.84
Total Activo Disponible			8628.79	1957.60
Activo Exigible				
Cuentas Por Cobrar Relacionados	B	19	11899.29	13205.05
Otras cuentas por Cobrar Relacionadas	C	20	-	11548.32
Total Activo Exigible			11899.29	24753.37
Activos por impuestos corrientes				
Anticipo de impuesto a la Renta	D	20	159.68	395.69
Total Activos por impuestos corrientes			159.68	395.69
Total Activo Corriente			20687.76	27106.66
Activo No Corriente				
Propiedad planta y equipo				
Muebles y Enseres	E	21	347.42	2763.52
Equipo de Computo	E	21	885.73	1665.73
Sistema Contable	E	21	1200.00	1200.00
(-) Dep. Acumulada PPE	E	21	(1560.89)	(2237.89)
Total Propiedad. planta y equipo			872.26	3391.36
Total Activo No Corriente			872.26	3391.36
Total Activo			21,560.02	30,498.02
Pasivo				
Pasivo Corriente				
Proveedores	F	21	-	4061.37
Beneficios sociales por pagar	G	22	-	2,024.00
IESS por Pagar	H	22	177.23	340.91
Impuestos retenidos SRI por pagar	I	22	-	375.32
Impuesto a la Renta por Pagar	J	23	319.38	710.58
Anticipo I. R.	K	23	-	395.69
15% Participación Trabajadores	L	24	256.18	187.24
Otras cuentas por pagar relacionadas	M	24	-	1326.00
Total Pasivo Corriente			752.79	9,421.11
Total Pasivo			752.79	9,421.11
Patrimonio				
Capital suscrito y/o asignado	N	25	\$ 808.00	\$ 808.00
Aportes de Socios o accionistas para futuras capitalización	O	26	10,600.00	10,600.00
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	P	26	8,664.71	9,399.23
Utilidad del ejercicio	Q	26	734.52	269.68
Total Patrimonio			20,807.23	21,076.91
Total Pasivo + Patrimonio			21,560.02	30,498.02


 Sr. Jhon Orbelin Tigselema
 Representante Legal
 C.I. 1202091318


 CPA. Urbina Zambrano Jessica T.
 Contadora
 RUC 120620835001



**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS
VENCEDORES DE QUEVEDO S.A VENCEQUEVEDO**
Estado de Resultado Integral
Al 31 de diciembre 2018
(Expresados en dólares)

Diciembre 31,	Nota	Página	2017	2018
Ingresos				
Aportes			\$ 26,036.50	\$ 71,469.97
Intereses financieros			-	11.92
Otras rentas			-	0.13
Total Ingresos	R	27	26,036.50	71,482.02
GASTOS				
	S	27		
Sueldos, salarios y demás remuneraciones			\$ 10,800.00	\$ 12,906.67
Beneficios sociales e indemnizaciones			1,650.00	6,887.21
Aporte a la seguridad social (incluido fondo de reserva)			2,104.20	2,237.32
Honorarios Profesionales			2,750.00	12,983.95
Arrendos operativos			2,400.00	2,811.47
Publicidad			1,215.00	420.99
Combustible y lubricantes			-	160.33
Gastos de gestion			-	1,049.27
Gastos de viajes			1,620.00	2,013.80
Reparaciones y mantenimiento			-	1,627.13
Suministros materiales y repuestos			315.00	4,251.88
Impuestos contribuciones y otros			1,503.78	766.69
Agua, energia, y telecomunicaciones			829.00	2,297.61
Depreciaciones propiedad planta y equipo			-	677.00
Gastos financieros			-	180.29
IVA de gasto			115.00	2,536.43
Rastreo satelital			-	7,419.63
Otros servicios			-	9,006.05
Total gastos			25,301.98	70,233.72

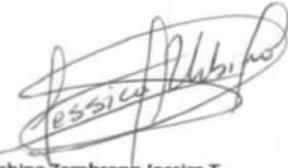
Pasan...



Vienen

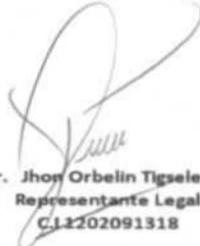
	2017	2018
G/P antes de 15% a trabajadores e I.R. de operaciones continuadas	734,52	1.248,30
15% Participación trabajadores	-	187,24
Ganancia (Pérdida) antes de impuestos	734,52	1.061,06
Impuesto a la renta	161,59	791,38
Ganancia (Pérdida) de Operaciones continuadas	572,93	269,68
Ingresos por operaciones discontinuadas	0,00	0,00
Gastos por operaciones discontinuadas	0,00	0,00
G/P antes de 15% a trabajadores e I.R. de operaciones discontinuadas	0,00	0,00
15% Participación trabajadores	0,00	0,00
G/P antes de impuestos de operaciones discontinuadas	0,00	0,00
Impuesto a la renta	0,00	0,00
Ganancia (Pérdida) de Operaciones discontinuadas	0,00	0,00
Ganancia (Pérdida) neta del periodo	572,93	269,68
OTRO RESULTADO INTEGRAL		
Componentes del otro resultado integral	0,00	0,00
Diferencia de cambio por conversión	0,00	0,00
Valuación de activos financieros disponibles para la venta	0,00	0,00
Ganancias por revaluaciones de propiedad planta y equipo	0,00	0,00
Ganancias (Pérdidas) actuariales por planes de beneficios definidos	0,00	0,00
Reversión del deterioro (Pérdida por deterioro) de un activo revaluado	0,00	0,00
Participación de otro resultado integral de asociadas	0,00	0,00
Impuesto sobre las ganancias relativo a otro resultado integral	0,00	0,00
Otros (Detallar en notas)	0,00	0,00
Resultado integral total del año	572,93	269,68
GANANCIA POR ACCION:		
Ganancia por acción básica	0,00	0,00
Ganancia por acción básica en operaciones continuadas	0,00	0,00
Ganancia por acción básica en operaciones discontinuadas	0,00	0,00
Ganancia por acción diluida	0,00	0,00
Ganancia por acción diluida en operaciones continuadas	0,00	0,00
Ganancia por acción diluida en operaciones discontinuadas	0,00	0,00
Utilidad a reinvertir (Informativo)	0,00	0,00


 Sr. Jhon Orbelin Tigselema
 Representante Legal
 C.I.1202091318


 CPA. Urbina Zambrano Jessica T.
 Contadora
 RUC 120620835001



COMPANÍA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS VENCEDORES DE QUEVEDO S.A VENCEQUEVEDO Estado de Cambio del Patrimonio Al 31 de diciembre 2018 Expresados en miles de dólares EUA								
EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE INGRESOS O ACCIONES PARA FORTALECER CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS			RESULTADO DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			GANANCIAS ACUMULADAS	PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMA DE VOTO (A 1 MIL)	GANANCIAS NETAS DEL PERIODO	PERDIDAS NETAS DEL PERIODO	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2018	\$ 800,00	\$ 10.000,00	\$ 8.516,71	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 260,00	\$ 0,00	\$ 21.076,91
SALDO RESERVA DEL PERIODO ANTERIOR	\$ 800,00	\$ 10.000,00	\$ 8.684,71	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 734,52	\$ 0,00	\$ 20.807,23
1. Saldo del periodo inmediato anterior	800,00	10.000,00	8.684,71	-	0,00	734,52	N	20.807,23
2. Cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Corrección de errores	-	-	-	-	-	-	-	-
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 734,52	\$ 0,00	\$ 0,00	(\$ 464,60)	\$ 0,00	\$ 260,00
5. Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Otros cambios (detallar)	-	-	-	-	-	-	-	-
a. Reclasificación de utilidades del ejercicio anterior a ganancias acumuladas	-	-	734,52	-	-	(734,52)	-	-
9. Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	-	-	260,00	N	260,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 2017	\$ 800,00	\$ 10.000,00	\$ 8.684,71	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 734,52	\$ 0,00	20.807,23
SALDO RESERVA DEL PERIODO ANTERIOR	\$ 800,00	\$ 10.000,00	\$ 8.684,71	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 734,52	\$ 0,00	20.807,23
1. Saldo del periodo inmediato anterior	800,00	10.000,00	8.684,71	-	0,00	734,52	-	20.807,23
2. Cambios en políticas contables	-	-	-	-	0	-	-	-
3. Corrección de errores	-	-	-	-	0	-	-	-
CAMBIO DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00	-
5. Transfer de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Otros cambios (detallar)	-	-	-	-	-	-	-	-
a. Reclasificación de utilidades del ejercicio anterior a ganancias acumuladas	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	-	-	-	-	-


Sr. Jhon Orbelin Tigselema
 Representante Legal
 C.I. 202091318


CPA. Urbina Zambrano Jessica T.
 Contadora
 RUC 120620835001



**COMPañIA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS
VENCEDORES DE QUEVEDO S.A VENCEQUEVEDO**

Estado de Flujos de Efectivo

Método Directo

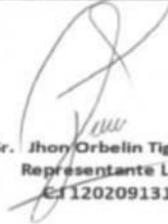
Al 31 de diciembre 2018

(Expresados en dólares)

Diciembre 31,	2017	2018
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	(\$ 2.568,50)	(\$ 6.671,19)
F.E. PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) A.O.	\$ 8.498,29	(\$ 3.475,09)
Clases de cobros por actividades de operación	\$ 34.114,86	\$ 70.176,28
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	34.114,86	70.176,28
Otros cobros por actividades de operación	-	-
Clases de pagos por actividades de operación	(\$ 25.479,21)	(\$ 63.186,64)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(25.301,98)	(42.938,67)
Pagos a y por cuenta de los empleados	-	(16.892,88)
Otros pagos por actividades de operación	(177,23)	(3.355,09)
Impuestos a las ganancias pagados	(137,36)	(242,39)
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	(10.222,32)
F.E. PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) A.I.	(\$ 0,15)	(\$ 3.196,10)
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	(0,15)	(3.196,10)
F.E. PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) A.F.	-11.090,64	0,00
Aporte en efectivo por aumento de capital	48,00	-
Pago de préstamo	(11.528,81)	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	414,17	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(\$ 2.568,50)	(\$ 6.671,19)
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	11.197,29	8.628,79
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 8.628,79	\$ 1.957,60

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	\$ 734,52	\$ 1.248,30
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	\$ 147,43	\$ 2.906,20
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	0,11	677,00
Ajustes por gastos en provisiones	-	2.229,20
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	147,32	-
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$ 7.616,34	(\$ 7.629,59)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	8.078,36	(1.305,76)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(147,43)	(11.548,32)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-	4.061,37
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(314,59)	1.417,41
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	(254,29)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) A.O.	\$ 8.498,29	(\$ 3.475,09)


Sr. Jhon Orbelin Tigselema
 Representante Legal
 C.I. 1202091318


CPA. Urbina Zambrano Jessica T.
 Contadora
 RUC 120620835001



COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS VENCEDORES DE QUEVEDO S.A. VENCEQUEVEDO

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. INFORMACIÓN GENERAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS VENCEDORES DE QUEVEDO S.A. VENCEQUEVEDO

RUC 0991464425001 Expediente SC. 84811 fue constituida en la ciudad de Quito – Ecuador, mediante escritura pública del 02 de Diciembre 1898, inscrita en el registro mercantil - Quevedo el 22 de Enero 1999.

Su objeto social, servicio regular de transporte urbano de pasajeros en autobuses

La oficina principal de la compañía se encuentra ubicada en la Ciudad de Quevedo avenida Quito 164 y Gustavo Chonqui Diagonal al Parque Rotario lugar donde mantiene sus oficinas administrativas y contable, la compañía mantiene tres personas al año en su nómina para el control administrativo.

ANTECEDENTES

Tal como lo indica la Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías N°. No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.10 del 11 de octubre de 2011. Artículo primero. - Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como PYMES a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

1. Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares;
2. Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares; y,
3. Tengan menos de 200 trabajadores (personal ocupado). Para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

2. BASES DE PREPARACIÓN

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposiciones emitida en el Registro Oficial 498 del 31 de diciembre 2008, Resolución N. 08.G.DSC.010 de la Superintendencia de Compañías y Registro Oficial N. 566 – Viernes 28 de Octubre de 2011, resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.007, estableció que "las Normas Internacionales



de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES)*. sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la

Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros de acuerdo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) al 31 de diciembre 2013.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el proyecto de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

3.1. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en Dólares (US\$). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda en curso legal, de acuerdo a la **sección 30 Moneda funcional de la entidad** (Moneda Funcional párrafo 30.2).

3.2. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN Y ESTIMACIONES REALIZADAS.

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisadas de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el período en que ésta es revisada y en cualquier período futuro afectado.

La información contenida en estos Estados Financieros, es responsabilidad de la Administración de la COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS VENCEDORES DE QUEVEDO S.A. VENCEQUEVEDO, **sección 2 Conceptos y Principios Generales** (Objetivos de los estados financieros de las pequeñas y medianas entidades párrafo 2.3) quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES).



En particular las principales estimaciones de incertidumbres y juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen efecto significativo en los montos reconocidos y a reconocer en el futuro en los estados financieros, son las siguientes:

- Estimación de la vida útil y valor de mercado de los siguientes activos:
 - Instrumentos Financieros
 - Inventarios
 - Propiedad planta y equipo
 - Beneficios a los empleados
 - Otros
- Las pérdidas por deterioro de determinados activos
- Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los beneficios a los empleados.
- Las provisiones por compromisos adquiridos con terceros y los pasivos contingentes.
- Los costos futuros para el cierre de las instalaciones (Desmantelamiento).
- Activos por impuestos diferidos.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estos estados financieros sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimaciones en los correspondientes Estados Financieros.

3.3. CLASIFICACIÓN DE SALDOS EN CORRIENTES Y NO CORRIENTES

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando:

- Se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlos a consumirlo en su ciclo normal de operación;
- Mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- Espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del período sobre el cual se informa; o,
- El activo es efectivo o equivalente de efectivo sin ningún tipo de restricción.

La compañía clasifica un pasivo como corriente cuando:

- Espera liquidar un pasivo en su ciclo normal de operación
- Mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar



- El pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa; o,
- La compañía no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante al menos los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el que se informa.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La compañía considera como efectivo a la caja, así como a los depósitos bancarios a la vista, y se considera como equivalentes de efectivo las inversiones a corto plazo de gran liquidez y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, por tanto, una inversión será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo, sección 7 párrafo 7.2.

ACTIVOS FINANCIEROS

La entidad ha optado aplicar como política de contabilidad lo previsto en la sección 11 y sección 12 en su totalidad.

a. Cuentas y documentos por cobrar

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los servicios de administración. Se contabiliza inicialmente al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación, sección 11 párrafo 13

b. Inversiones

Las inversiones son valorizadas al costo amortizado, sección 11 párrafo 15.

Un activo financiero es evaluado en cada fecha de presentación (**Deterioro de un instrumento financiero párrafo 11.21**) para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva que uno o más eventos han tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros del activo.

Una pérdida por deterioro en relación con activos financieros registrados al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados al tipo de interés efectivo.

Los activos financieros significativos son examinados individualmente para determinar su deterioro. Los activos financieros restantes son evaluados colectivamente en grupos que comparten características de riesgo crediticio similar.

Todas las pérdidas por **deterioro** son reconocidas en resultados. Si, en períodos posteriores, el importe de una pérdida por deterioro del valor disminuyese y la



disminución puede relacionarse objetivamente con un hecho ocurrido con posterioridad al reconocimiento del deterioro (tal como una mejora en la calificación crediticia del deudor), la entidad revertirá la pérdida por deterioro reconocida con anterioridad, ya sea directamente o mediante el ajuste de una cuenta correctora. La reversión no dará lugar a un importe en libros del activo financiero (neto de cualquier cuenta correctora) que exceda al importe en libros que habría tenido si anteriormente no se hubiese reconocido la pérdida por deterioro del valor. La entidad reconocerá el importe de la reversión en los resultados inmediatamente (**Reversión** párrafo 11.26)

Activos no Financieros

Al cierre de cada estado financiero anual, o cuando se estime necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio, tanto interno como externo, de que los activos han sufrido pérdida de valor.

En caso de que exista algún indicio de pérdida de valor (deterioro), se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo para determinar, en su caso, el monto del castigo necesario. Si se trata de activos no identificables que no generan flujos de caja en forma independiente, se estima la recuperabilidad de la Unidad Generadora de Efectivo a la cual el activo pertenece.

El importe recuperable será el valor mayor entre el valor razonable menos el costo de venta y el valor de uso del activo. Al evaluar el valor de uso, los flujos futuros de efectivo estimados se descuentan a su valor actual utilizando la tasa pasiva del Banco Central del Ecuador, empleada para evaluaciones financieras de activos similares.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registrará la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados del ejercicio.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en ejercicios anteriores son evaluadas en cada cierre anual, con el objeto de determinar cualquier indicio de que la pérdida haya disminuido o haya desaparecido en cuyo caso la pérdida será revertida.

c. Propiedad planta y equipo

Costo

Los ítems de propiedad, planta y equipos son medidos al costo (**Medición al momento de su reconocimiento y componentes del costo sección 17 párrafos 9 al 12**) menos su depreciación acumulada y eventuales pérdidas por deterioro (**Medición posterior al reconocimiento inicial sección 17 párrafos 15 al 26**).

El costo de activos auto-construidos, incluye el costo de los materiales y la mano de obra directa, cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso intencionado, y los costos de dismantelar y remover los ítems y de restaurar el lugar donde estén ubicados (**S. 17 párrafo 10 literal c**).



Los gastos financieros se registrarán de acuerdo a la sección 25 costos por préstamos.

Cuando partes significativas de un ítem de propiedad, planta y equipos posean vidas útiles distintas entre sí, ellas son registradas como elementos separados dentro del libro auxiliar de propiedad, planta y equipos.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un ítem de propiedad, planta y equipos son determinados comparando los procedimientos de las ventas con los valores en libros de propiedad, planta y equipos y son reconocidas netas dentro de "otras ganancias (pérdidas)" en el resultado.

Costos Posteriores

El costo de reemplazar parte de un ítem de propiedad, planta y equipos es reconocido a su valor en libros, si es posible que los beneficios económicos futuros incorporados dentro de la parte fluyan a la entidad, y sus costos puedan ser medidos de forma confiable. Los costos del mantenimiento habitual de propiedad, planta y equipos son reconocidos en el resultado cuando ocurren (S.17 p. 15).

En forma posterior a la adquisición sólo se capitalizarán aquellos desembolsos incurridos que aumenten la vida útil del bien o su capacidad económica.

Una entidad reconocerá todos los costos por préstamos como un gasto en resultados en el periodo en el que se incurre en ellos.

Depreciación y Vidas Útiles

La depreciación será reconocida en resultados en base lineal sobre las vidas útiles de cada componente de un ítem de propiedad, planta y equipos. Este método es el que refleja de mejor forma el uso y consumo del bien.

La depreciación, vidas útiles y valores residuales serán revisados anualmente, y se ajustarán de ser necesario.

Las vidas útiles estimadas para los ejercicios actuales y comparativos son las siguientes:

Años estimados de vida útil en años

Grupo de Activos

Edificios e Infraestructuras	20 a 60
Instalaciones	10 a 20
Maquinarias y Equipos	10 a 35
Equipos tecnológicos	3 a 10
Vehículos	10 a 25
Otros activos fijos	10 a 30



Deterioro

En cada fecha sobre la que se informa, una entidad aplicará la Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos para determinar si un elemento o grupo de elementos de propiedades, planta y equipo ha visto deteriorado su valor y, en tal caso, cómo reconocer y medir la pérdida por deterioro de valor.

d. Cargos diferidos

En cargos diferidos se presentan principalmente registros de productos, los cuales tienen una vida útil definida y se muestran al costo histórico menos su amortización acumulada. La amortización se calcula utilizando el método de línea recta y de acuerdo a su vida útil definida de 5 años.

e. Provisiones

Una entidad solo reconocerá una provisión cuando:

- a. La entidad tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado;
- b. Sea probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la entidad tenga que desprenderse de recursos que comporten beneficios económicos, para liquidar la obligación; y
- c. el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Las provisiones se revertirán contra resultados cuando sea menor la posibilidad de ocurrencia que exista una salida de recursos para cancelar tal obligación.

f. Provisión para jubilación y desahucio

El código de trabajo establece la obligatoriedad de los empleadores de conceder Jubilación Patronal (Código de trabajo artículo 216) a todos aquellos empleados que hayan cumplido entre 20 y 25 años de servicios continuos o interrumpidos en una misma institución, y en casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio prestados a la misma empresa o empleador (C.T. art. 185 y 188). La compañía registra anualmente esta provisión tanto para la jubilación patronal y el desahucio en base a estudios actuariales realizados por un perito independiente debidamente calificado por la Superintendencia de Compañías o Bancos. (Sección 28 párrafo 18 al 20).

El párrafo 20 de la sección 28 indica lo siguiente "Esta NIIF no requiere que una entidad contrate a un actuario independiente para que realice la valoración actuarial integral necesaria para calcular la obligación por beneficios definidos" pero para fines



deducibilidad tributaria la Ley de Régimen Tributario Interno - Reglamento en su artículo 28 literal f; indica la importancia de la contratación de empresas actuariales calificadas.

g. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Corresponden principalmente a cuentas por pagar propias al giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondiente valores nominales excepto las cuentas por pagar a proveedores que se registran a su valor razonable utilizando el método de interés implícito para las cuentas a largo plazo, (sección 11).

h. Impuesto a la ganancias e impuestos diferidos

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuestos (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

El impuesto diferido se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera, clasificado y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivo y sus importes en libros.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que es probable que vaya a disponerse de beneficios futuros con los cuales compensar las diferencias temporarias.

Si la cantidad pagada de impuestos excede del valor a pagar, el exceso se reconoce como activo, y si el valor de impuestos no se ha liquidado en su totalidad se reconoce como un pasivo.

Si la cantidad pagada por concepto de anticipo de impuesto a la renta excede del valor a pagar, este se convierte en pago mínimo a pagar por impuesto a la renta corriente del período (sección 29 párrafos 3 al 14).

i. Ingresos y Gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo (**párrafo 2.36**), es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Siguiendo los **Conceptos y Principios Generales Sección 2**, el grupo registra los ingresos que se devengan y todos los gastos asociados necesarios.



Las ventas y aportaciones ordinarias se reconocen cuando los servicios son entregados y la titularidad se ha traspasado.

j. Estado de Flujos de Efectivo

En el estado de flujos de efectivo, se utilizan las siguientes expresiones en los siguientes sentidos:

- ❑ **Flujos de efectivo:** Entradas y salidas de dinero en efectivo y de activos financieros equivalente, entendiéndose por éstos las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- ❑ **Actividades de explotación:** Actividades típicas de la operativa de los negocios de la compañía, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiación.
- ❑ **Actividades de inversión:** Las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- ❑ **Actividades de financiación:** Actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de explotación.

k. Dividendos

La distribución de dividendos a los accionistas se reconoce como un pasivo al momento en que la Junta Extraordinaria de Accionistas lo aprueba en función de la política de dividendos acordada (Ley de Compañías art. 208).

l. Periodo Contable

El período contable en el Ecuador es del 1 de enero al 31 de diciembre XXXX.


 Sr. Jhon Orbélin Tigselema
 Representante Legal
 C.I 1202091318


 CPA. Urbina Zambrano Jessica T.
 Contadora
 RUC 120620835001



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA		A	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Efectivo y equivalentes de efectivo.	(1)	\$ 8.628,79	\$ 1.957,60
Suman		\$ 8.628,79	\$ 1.957,60
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponden a depósitos por aportes de los socios en cuenta corriente, ahorro y son de libre disponibilidad para pagos de la actividad de la empresa.			
Detalle	Valor	Tipo	
Caja	1800,76		
Banco de Pichincha 3173384704	125,76	Cta. Cte.	
Banco de Pichincha 3893740100	31,08	Cta. Aho.	
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 1.957,60		



NOTA		B	
CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por cobrar relacionados	(1)	11899,29	\$ 13.205,05
Deterioro de clientes	(2)	-	-
Suman		\$ 11.899,29	\$ 13.205,05
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a valores por aportes de los socios segun detalle, los valores registrados en la contabilidad estan a su valor nominal, no registran intereses, valores que se espera sean recuperados en el ejercicio corriente.			
SOCIOS	Fecha	Valor	
CECILIA KATERINE MONCAYO BERMUDEZ	31/12/2018	233,00	
CLEMENTE RUBEN MONTOYA YANCE	31/12/2018	4.172,00	
VIRGILIO FERNANDO BRIONES CEDEÑO	31/12/2018	2.606,05	
DANIEL RICARDO TIGRERO BURGOS	31/12/2018	2.042,00	
EULALIA ADALGISA MONGON QUINCHE	31/12/2018	1.782,00	
DAVID RUBEN BRIONES CEDEÑO	31/12/2018	224,00	
FABRICIO ABEL MACKENCIE MIRANDA	31/12/2018	730,00	
JUAN CARLOS SUNTASIG GUANOLUISA	31/12/2018	343,00	
LUIS ARMANDO MUNZON BAQUERIZO	31/12/2018	317,00	
MILTON SEGUNDO MUNZON MATUTE	31/12/2018	301,00	
JOSE FAUSTO MELENDRES	31/12/2018	154,00	
EULALIA PATRICIA CAMPAÑA QUEVEDO	31/12/2018	147,00	
PATRICIA NORMANDA RUALES ESTRADA	31/12/2018	56,00	
FREDDY GUSTAVO HERRERA JARRIN	31/12/2018	56,00	
JAMI TOAPANTA SEGUNDO IGNACIO	31/12/2018	14,00	
JUAN CESAR VILLAFUERTE BARRERA	31/12/2018	14,00	
MARIA ROGELIA GUANOLUISA PANCHI	31/12/2018	7,00	
SONIA MARLENE CEDEÑO BARREIRO	31/12/2018	7,00	
Suman al 31/12/18		13.205,05	
(2) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, no hay deterioro en las cuentas de los clientes.			
Socios pendientes de cobro entre 2016 al 2017	\$ 8.745,05	tasa	Deterioro
Socios pendientes de cobro del año 2018	4.460,00	0,00%	\$ 0,00
Cientes acumulado al 31/12/15	13.205,05		0,00
Deterioro de Clientes acumulada al 31/12/18			0,00
Gastos no deducibles para efectos fiscales al 31/12/18			0,00
Baja en cuenta clientes ejercicio año 2018			0,00



NOTA		C	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas por cobrar	(1)	\$ 0,00	\$ 11.548,32
Suman		\$ 0,00	\$ 11.548,32
(1) Corresponden a valores prestados a los socios, los valores registrados en la contabilidad estan a su valor nominal, no registran intereses, valores que se espera sean recuperados en el ejercicio corriente.			
Otras cuentas por cobrar	Fecha	Valor	
EULALIA PATRICIA CAMPAÑA Q.	31/12/2018	4.000,00	
EDISON TIGRERO BURGOS	31/12/2018	6.418,64	
TIGSELEMA MONCAYO JHON	31/12/2018	1.036,92	
MARTHA CEREZO	31/12/2018	92,76	
Suman al 31/12/18		\$ 11.548,32	

NOTA		D	
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Anticipo de impuesto a la renta (credito tributario)	(1)	\$ 159.68	\$ 395.69
Suman		\$ 159.68	\$ 395.69
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponde al reconocimiento del anticipo de impuesto a la renta de conformidad a las Leyes Fiscales del país.			
ANTICIPO SOCIEDADES SEGÚN ART. 41 # 2 LRTI			
COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS VENCEDORES S.A VENCEQUEVEDO			
ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA CONSOLIDADO			
UTILIDAD GRAVABLE	836	=	3.597.18
IMPUESTO CAUSADO	850	=	791.38
50% DEL IMPUESTO CAUSADO			395.69
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			0.00
VALOR DEL ANTICIPO			\$ 395.69



NOTA		E	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Muebles y enseres	(1)	\$ 347,42	\$ 2.763,52
Equipo de computos	(1)	885,73	1.665,73
Otros activos	(1)	1.200,00	1.200,00
Depreciación acumulada	(1)	(1560,89)	(2237,89)
Suman		\$ 872,26	\$ 3.391,36
(1) Corresponde a las propiedades, planta y equipo de la entidad, medidas al costo y depreciadas en línea recta, deconformidad al siguiente detalle :			

El movimiento Propiedad, Planta y Equipo fue como sigue:

Año terminado en Diciembre 31 2018

Detalle	Muebles y Enseres	Equipo de Computos	Otros Activos	TOTAL
Saldo inicial 2018	\$ 34,74	\$ 213,52	\$ 624,00	872,26
Adiciones	2.416,10	780,00	-	3196,10
Ventas y / obajas Netas	-	-	-	0,00
Transferencias	-	-	-	0,00
Gasto Depreciación	(233,67)	(227,33)	(216,00)	-677,00
Saldo final 2018	\$ 2.217,17	\$ 766,19	\$ 408,00	3391,36

Año terminado en Diciembre 31 2017

Detalle	Muebles y Enseres	Equipo de Computos	Otros Activos	TOTAL
Saldo inicial 2017	\$ 347,42	\$ 885,73	\$ 1.200,00	2433,15
Adiciones	-	-	-	0,00
Ventas y / obajas Netas	-	-	-	0,00
Transferencias	-	-	-	0,00
Gasto Depreciación	(312,68)	(672,21)	(576,00)	-1560,89
Saldo final 2017	\$ 34,74	\$ 213,52	\$ 624,00	872,26

NOTA		F	
PROVEEDORES			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Proveedores	(1)	-	\$ 4.061,37
Suman		\$ 0,00	\$ 4.061,37
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a facturas por compras de suministros, honorarios, tramites, etc, valores que serán liquidados en el ejercicio económico corriente.			
Proveedor	Fecha	Pendiente	
Ayala Pacheco Carlos Vicente	31/12/2018	\$ 2.000,00	
KRADAC CIA LTDA	31/12/2018	766,07	
JHON ORBELIN TIGSELEMA MONCAYO	31/12/2018	275,30	
EDISON DANIEL TIGRERO BURGOS	31/12/2018	230,00	
MARIA ISABEL RIVAS CEDEÑO	31/12/2018	170,00	
PATRICIA RUALES	31/12/2018	235,00	
FREDDY HERRERA JARRIN	31/12/2018	160,00	
DANIELA LISSETTE AGUILAR CORONEL	31/12/2018	150,00	
VARIOS	31/12/2018	75,00	
Suman al 31/12/18		4.061,37	



NOTA		G	
BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Beneficios sociales por pagar	(1)	\$ 0,00	\$ 2.024,00
Suman		\$ 0,00	\$ 2.024,00
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponde a las provisión de beneficios sociales de conformidad a la Leyes del Ecuador.			
	Beneficios sociales	Valor	Tipo
	Décimo Tercer Sueldo	\$ 750,55	Beneficio
	Décimo Cuarto Sueldo	457,31	Beneficio
	Vacaciones	741,52	Beneficio
	Fondos de Reserva	74,62	Beneficio
	Total	\$ 2.024,00	

NOTA		H	
IESS POR PAGAR			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
IESS por pagar	(1)	\$ 177,23	\$ 340,91
Suman		\$ 177,23	\$ 340,91
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponde a las obligaciones mantenidas con el IESS a ser pagados en el primer mes del año corriente.			
	Detalle	Valor	Formulario
	Aporte Personal 9,45%	\$ 89,77	Planillas IESS
	Aporte Patronal 11,15%	105,93	Planillas IESS
	IECE, SETEC	9,50	Planillas IESS
	Prestamos de Empleados IESS	135,71	Planillas IESS
	Total	\$ 340,91	

NOTA		I	
IMPUESTOS RETENIDOS SRI POR PAGAR			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Impuestos retenidos SRI por pagar	(1)	\$ 0,00	\$ 375,32
Suman		\$ 0,00	\$ 375,32
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponde a las retenciones efectuadas de impuesto a la renta e IVA 2018, valores que serán pagados en el año corriente.			
	Detalle	Valor	Formulario
	Impuesto retención en la fuente de IVA	\$ 86,74	formulario 104
	Impuesto retención en la fuente de impuesto a la renta	288,58	formulario 103
	Total	\$ 375,32	



NOTA		J	
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			
Diciembre 31,		2017	2018
Impuesto a la renta por pagar	(1)	\$ 319,38	\$ 710,58
Suman		\$ 319,38	\$ 710,58
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponde al impuesto a la renta por pagar calculado de conformidad a las Leyes Fiscales del país.			
Detalle		2017	2018
Utilidad Operacional		\$ 734,52	\$ 1.248,30
Participación Trabajadores 15%		0,00	187,24
Utilidad despues de participación trabajadores		\$ 734,52	\$ 1.061,06
(-) Rentas exentas		-	-
(+) 15% PT Rentas exentas		-	-
(+) Gastos no deducibles:		-	2.536,12
(+) Gastos Rentas exentas		-	-
(-) Amortización pérdidas años anteriores		-	-
Base Imponible o Utilidad Gravable		\$ 734,52	\$ 3.597,18
Impuesto Causado		161,59	791,38
(+) Saldo del anticipo del impuesto a la renta		-	-
(-) Anticipo impuesto a la renta		-	(80,80)
(-) Retenciones en la fuente impuesto a la renta		-	-
Impuesto a la renta por pagar		\$ 161,59	\$ 710,58

NOTA		K	
Anticipo de impuesto a la renta			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Anticipo de impuesto a la renta por pagar	(1)	\$ 369,58	\$ 395,69
Suman		\$ 369,58	\$ 395,69
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponde al reconocimiento del anticipo de impuesto a la renta de conformidad a las Leyes Fiscales del país.			
ANTICIPO SOCIEDADES SEGÚN ART. 41 # 2 LRTI			
COMPAÑÍA DE TRANSPORTES DE BUSES EJECUTIVOS VENCEDORES S.A VENCEQUEVEDO			
ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA CONSOLIDADO			
UTILIDAD GRAVABLE	836	=	3.597.18
IMPUESTO CAUSADO	850	=	791.38
50% DEL IMPUESTO CAUSADO			395.69
(-) RETENCIONES EN LA FUENTE			0.00
VALOR DEL ANTICIPO			\$ 395.69



NOTA		L	
15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
15% Participación trabajadores por pagar	(1)	\$ 256,18	\$ 187,24
Suman		\$ 256,18	\$ 187,24
(1) Al 31 de diciembre de 2017 y 2018, corresponde a la participación de utilidades de la compañía a ser distribuidas a los trabajadores de conformidad con el código de trabajo.			
Detalle		Valor	
Utilidad antes de participación e impuestos		\$ 1.248,30	
15% Participación trabajadores		187,24	
Utilidad después de participación trabajadores		\$ 1.061,07	
15% Participación trabajadores 2018		187,24	
TOTAL PARTICIPACION A TRABAJADORES		187,24	

NOTA		M	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Otras cuentas por pagar relacionadas	(1)	\$ 0,00	\$ 1.326,00
Suman		\$ 0,00	\$ 1.326,00
(1) Al 31 de diciembre de 2018, corresponden a valores que recauda la compañía de los socios para posterior ser distribuidos entre los mismo, valor que será pagado en el año corriente.			



NOTA

N

CAPITAL

Diciembre 31,

2017

2018

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 808,00	\$ 808,00
Suman		\$ 808,00	\$ 808,00

(1) Al 31 de Diciembre de 2018, el capital social esta constituido por 2020 participaciones, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de \$ 0,40 centavo de dólar cada una, distribuidas según detalle.

Diciembre 31,	2017			2018		
	VALORES	N° ACCIONES	%	VALORES	N° ACCIONES	%
ALARCON FIALLOS JEMMER EDUARDO	0.80	2	0.10%	0.80	2	0.10%
ARZUBE PLAZA TANIA VERÓNICA	22.00	55	2.72%	22.00	55	2.72%
BARRERA JARA PEDRO WASHINGTON	40.00	100	4.95%	40.00	100	4.95%
BASURTO MERA DOLORES MARIBEL	2.00	5	0.25%	2.00	5	0.25%
BRIONES CEDEÑO DAVID RUBEN	24.00	60	2.97%	24.00	60	2.97%
BRIONES CEDEÑO HECTOR DANIEL	40.00	100	4.95%	40.00	100	4.95%
BRIONES CEDEÑO VIRGILIO FERNANDO	24.00	60	2.97%	24.00	60	2.97%
CAMPAÑA QUEVEDO EULALIA PATRICIA	40.00	100	4.95%	40.00	100	4.95%
CEDEÑO BARREIRO SONIA MARLENE	40.00	100	4.95%	40.00	100	4.95%
CEDEÑO CRUZ DITANIA CAROLINA	26.00	65	3.22%	26.00	65	3.22%
CEDEÑO MENDOZA BORIS SEBASTIAN	-	-	-	0.80	2	0.10%
CEREZO ARANDA MARTHA MARIBEL	0.80	2	0.10%	-	-	-
CEVALLOS DOMINGUEZ MARCELO IVAN	0.80	2	0.10%	0.80	2	0.10%
GUAMAN TERAN ULBIO IZALUI	-	-	-	20.00	50	2.48%
GUANOLUISA PANCHI MARIA ROGELIA	-	-	-	40.00	100	4.95%
HERRERA JARRIN FREDDY GUSTAVO	40.00	100	4.95%	40.00	100	4.95%
HERRERA RUALES ANDREA PATRICIA	8.00	20	0.99%	8.00	20	0.99%
HERRERA RUALES FREDDY ALEXANDER	26.00	65	3.22%	10.00	25	1.24%
JAMI TOAPANTA SEGUNDO IGNACIO	40.00	100	4.95%	20.00	50	2.48%
JAMI GUANOLUISA CARLOS IVAN	-	-	-	20.00	50	2.48%
LUPANI CHIARA CARLA	-	-	-	2.00	5	0.25%
MACKENCIE MIRANDA FABRICIO ABEL	39.20	98	4.85%	39.20	98	4.85%
MACKENCIE MORAN ABEL DE LA CRUZ	0.80	2	0.10%	0.80	2	0.10%
MELENDRES JOSE FAJSTO	40.00	100	4.95%	40.00	100	4.95%
MONCAYO BERMUDEZ CECILIA KATERINE	26.00	65	3.22%	26.00	65	3.22%
MONGON QUINCHE EULALIA ADALGISA	-	-	-	16.00	40	1.98%
MONTROY YANCE CLEMENTE RUBEN	-	-	-	40.00	100	4.95%
MUNZON BAQUERIZO HAMILTON MOISES	14.00	35	1.73%	8.00	20	0.99%
MUNZON BAQUERIZO LUIS ARMANDO	-	-	-	8.00	20	0.99%
MUNZON MATUTE CESAR GREGORIO	26.00	65	3.22%	26.00	65	3.22%
MUNZON MATUTE JOSE HERNAN	40.00	100	4.95%	40.00	100	4.95%
MUNZON MATUTE MILTON SEGUNDO	12.00	30	1.49%	8.00	20	0.99%
ORTEGA PEREZ JENNY ROCIO	40.00	100	4.95%	-	-	-
RIVAS CEDEÑO MARIA ISABEL	0.80	2	0.10%	0.40	1	0.05%
RUALES ESTRADA NORMANDA PATRICIA DEL ROCIO	32.00	80	3.96%	32.00	80	3.96%
SANCHEZ MUÑOZ DIANA ALEXANDRA	-	-	-	0.40	1	0.05%
SALTOS ARANDA LUIS ANGEL	0.80	2	0.10%	-	-	-
SUNTASIG GUANOLUISA DIEGO ARMANDO	40.00	100	4.95%	40.00	100	4.95%
SUNTASIG GUANOLUISA JUAN CARLOS	40.00	100	4.95%	0.80	2	0.10%
TIGRERO BURGOS DANIEL RICARDO	39.20	98	4.85%	39.20	98	4.85%
TIGRERO BURGOS EDISON RODOLFO	0.40	1	0.05%	0.40	1	0.05%
TIGRERO BURGOS HENRY MANUEL	0.40	1	0.05%	0.40	1	0.05%
VELEZ ZAMORA FLOR ESTHER	2.00	5	0.25%	2.00	5	0.25%
VILLAFUERTE BARRERA JUAN CESAR	40.00	100	4.95%	20.00	50	2.48%
Totales	808.00	2,020	100.00%	808.00	2,020	100.00%



NOTA		O		
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIÓN				
Diciembre 31,		2017	2018	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:				
Aportes de Socios o accionistas para futuras capitalizaciór	(1)	\$ 10.600,00	\$ 10.600,00	
Suman		\$ 10.600,00	\$ 10.600,00	

NOTA		P		
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES				
Diciembre 31,		2017	2018	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:				
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1)	\$ 8.664,71	\$ 9.399,23	
Suman		\$ 8.664,71	\$ 9.399,23	
(1) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.				
Detalle			Valores	
Saldo inicial 2017			8.664,71	
Utilidad del ejercicio			734,52	
Saldo al 31/12/18			\$ 9.399,23	

NOTA		Q		
UTILIDAD DEL EJERCICIO				
Diciembre 31,		2017	2018	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:				
Utilidad del ejercicio	(1)	\$ 734,52	\$ 269,68	
Suman		\$ 734,52	\$ 269,68	
(1) Corresponde a la utilidad del ejercicio 2018				
Detalle			Valores	
Utilidad antes de participación e impuestos			1.248,30	
15% Participación Trabajadores			-187,24	
Impuesto Causado			-791,38	
Saldo al 31/12/18			269,68	



NOTA		R	
INGRESOS			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Aportes	(1)	\$ 26.036,50	\$ 71.469,97
Intereses financieros		0,00	11,92
Otros ingresos		0,00	0,13
Suman		\$ 26.036,50	\$ 71.482,02
(1) Corresponde a los aporte de los socios para cubrir gastos de operación de la empresa.			

NOTA		S	
GASTOS			
Diciembre 31,		2017	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Gastos administrativos	(1)	\$ 25.301,98	\$ 70.233,72
Total Costos y Gastos		\$ 25.301,98	\$ 70.233,72
GASTOS			
Sueldos, salarios y demás remuneraciones		\$ 10.800,00	\$ 12.906,67
Beneficios sociales e indemnizaciones		1.650,00	6.887,21
Aporte a la seguridad social (incluido fondo de reserva)		2.104,20	2.237,32
Honorarios Profesionales		2.750,00	12.983,95
Arriendos operativos		2.400,00	2.811,47
Publicidad		1.215,00	420,99
Combustible y lubricantes		-	160,33
Gastos de gestion		-	1.049,27
Gastos de viajes		1.620,00	2.013,80
Reparaciones y mantenimiento		-	1.627,13
Suministros materiales y repuestos		315,00	4.251,88
Impuestos contribuciones y otros		1.503,78	766,69
Agua, energía, y telecomunicaciones		829,00	2.297,61
Depreciaciones propiedad planta y equipo		-	677,00
Gastos financieros		-	180,29
IVA de gasto		115,00	2.536,43
Rastreo satelital		-	7.419,63
Otros servicios		-	9.006,05
Total gastos		25.301,98	70.233,72


 Sr. Jhon Orbelin Tigselema
 Representante Legal
 C.I.1202091318


 CPA. Urbina Zambrano Jessica T.
 Contadora
 RUC 120620835001