

**1. Datos y Actividades de la Compañía**

TRANSPLAYASA S.A. "La Compañía" fue constituida en la ciudad de Santo Domingo – Ecuador mediante escritura pública del veintiséis de mayo de mil novecientos noventa y siete, e inscrita en el Registro Mercantil el veintiocho de enero de mil novecientos noventa y ocho TRANSPLAYASA se constituye como una compañía anónima y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, sus actividades principales constituyen: servicio público permanente de transporte de pasajeros en taxis dentro del perímetro urbano de la ciudad de Santo Domingo de los Colorados y ocasionalmente fuera de ella. Para ello realizará las actividades de Servicio de transporte de pasajeros en taxis y Servicio de lubricadora.

**2. Declaratoria de Cumplimiento**

Los estados Financieros del año 2017 de la compañía TRANSPLAYASA S.A., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

**3. Resumen de las Principales Políticas Contables**

**a) Flujos de Efectivo -**

El efectivo y sus equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

**b) Cuentas por Cobrar Clientes y Otras Cuentas por Cobrar**

Las cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El valor inicial se lo debe reconocer a su valor razonable. Posteriormente se lo debe determinar a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por interés, incluyendo el interés implícito, se reconoce como ingresos por interés y se calculan utilizando la tasa del interés efectivo. Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes.

**c) Propiedad, planta y equipo.**

Un elemento de propiedad, planta y equipo se contabilizará por su costo de adquisición menos la amortización acumulada y el valor acumulado de las pérdidas por deterioro del valor. No se reconocerá en el valor en libros de un elemento de propiedad, planta y equipo, los costos derivados del mantenimiento diario del elemento. Tales costos se reconocerán en el resultado del ejercicio cuando se incurra en ellos. La depreciación se calcula mediante el método lineal y sin valor residual. Se muestra el cuadro comparativo de la depreciación acumulada de inmuebles, maquinaria y equipo. La empresa dará de baja en cuentas un elemento de propiedades, planta y equipo: cuando disponga de él; o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición

**d) Cuentas por Pagar y Otros Pasivos Financieros**

A los pasivos se los reconoce inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de transacción incurridos. Los pasivos financieros se registran subsecuentemente a su costo amortizado, cualquier diferencia entre el costo inicial y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el periodo del pasivo financiero usando el método del interés efectivo.

**e) Registros Contables y Unidad Monetaria -**

Los estados financieros y los montos de las notas correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los estados Unidos de América, que es la moneda de medición de la Compañía y de curso legal adoptada por la República del Ecuador a partir del mes de marzo del 2000.

f) **Impuesto a la Renta -**

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto 22% aplicable a la utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

De acuerdo con disposiciones tributarias vigentes, las sociedades pueden calcular la tarifa del 15% de impuesto sobre el valor de las utilidades, siempre que estas se capitalicen, por lo menos por el monto de las utilidades reinvertidas, perfeccionando con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año posterior al que se utilizó esta facultad tributaria.

4. **EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

El efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre del 2017 está compuesto por caja, bancos, caja chica y estos valores son:

DETALLE	2017	2016
CAJA GENERAL	2,772.20	0.00
CAJA CHICA	200.00	200.00
BANCO DEL PACIFICO	26,390.86	26,885.85
BANCO PROCREDIT	33,873.28	60,495.17
BCO. PACÍFICO LIBRETA AHORROS	639.80	639.80
COOP. AHORRO Y CRÉDITO SAN FRANCISCO	6,257.67	0.00
BANCO GUAYAQUIL CTA CTE NRO 30028406	9,248.52	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>79,382.33</b>	<b>88,220.82</b>

5. **DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS**

Se consideran cuentas por cobrar clientes no relacionados que no generan intereses, incluso implícitos, pues se consideran ingreso por ventas al contado al 31 de diciembre del 2017 las siguientes:

CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS		5,740.68
QUIÑONEZ PABLO	47.00	
MIRANDA JAIME	47.00	
JIMENEZ OLMEDO	392.24	
MAYOTA LOURDES	94.00	
CERON HOMERO	45.80	
VELEZ RAMÓN	101.32	
ZAMBRANO CASTRO JOSÉ LUIS	47.00	
REYES VALDIVIEZO CRISTINA ELIZABET	47.00	
PINDUIZACA CORREA WILSON JAVIER	636.28	
BRAVO GANCHOZO JOSÉ RAMÓN	47.00	

**TRANSPLAYASA S.A.**  
 Notas a los Estados Financieros  
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2017  
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

SALTOS CHACÓN DARWIN AMAN	47.00	
LLERENA GARCES SOÑA RENE	47.00	
PULLUPAXI CHICAIZA FAUSTO HERNAN	47.00	
GUERRERO DÁVILA WALTER STALIN	94.32	
YANEZ ANDINO CARLOS HERNAN	47.00	
GALLARDO SEGUNDO	-0.32	
REYES VALDIVIEZO ANGEL FABIÁN	54.00	
ORDÓÑEZ LEÓN DENNYS ANDREA	148.64	
RODRÍGUEZ GONZÁLEZ EDISON EDUARDO	47.00	
VALENCIA CHAVEZ DIOSDADO CÉSAR	47.00	
GORDON PACHACAMA WILSON WILLIAN	47.00	
FERRIN FREDY	15.00	
CHAVEZ JOEL	392.24	
MIRANDA SALAS JAIME	94.00	
CANDO MESIAS	47.00	
SANTANA ALAMIRANO FLOR ESMERALDAS	101.32	
PADILLA MASACHE JORGE VINICIO	54.00	
PAZMIÑO QUIJIJE MARIO EDUARDO	47.00	
LOPEZ MAZA EDWIN ANÍBAL	195.96	
MURILLO MEJÍA JIMMHY ALBERTO	47.00	
GUAMAN VEGA WILLIAM PATRICIO	54.00	
RENTERÍA MOSQUERA LEONARDO	94.32	
GALARZA BRYAN	47.00	
GALARZA MARCO	47.00	
TUMBEZ LUIS	94.32	
COLLAGUAZO CARLOS	141.64	
ESPINOZA CARISTIAN	400.00	
VELASQUE EDISON	47.00	
RODRIGUEZ MILTON	94.32	
ZAMBRANO GARY	188.96	
DESANTIS VÍCTOR	94.32	
SANTANA ALTAMIRANO MÓNICA	600.00	
DEFAZ SÁNCHEZ GERARDO ALEXANDER	167.00	
SAGUAY ACEBO ROBERTO CARLOS	500.00	
ABARCA BOLAÑOS GUSTAVO GERMAN	47.00	
<b>CUENTAS POR COBRAR-CLIENTES -LUBRICADORA</b>		<b>19,000.44</b>
ESPINOZA AGUILERA TATIANA ALEXANDRA	257.00	
SANCHEZ BERMELLO WILMER SEBASTIAN	44.00	

ESPINOZA AGUILERA CRISTIAN ADRIAN	141.00
GARCÍA ZAMBRANO JOSÉ PAÚL	33.00
ZAMBRANO VEGA JUAN	100.00
CELI MAGNO	105.00
DIRECCION DE EDUCACION	32.05
SAAVEDRA WILSON	633.00
CALDERON JUAN	105.00
CORREA PATRICIO	42.00
GARCIA SUGELY	28.00
MIGUEZ ANITA	504.00
CRESPO HERNÁN	237.81
VALENCIA CÉSAR	131.00
GUEERREO BENJAMIN	264.00
GALARZA MARCO	90.00
CERON HOMERO	140.00
CUELLAR JOSÉ	455.00
MURILLO JIMMY	21.00
PUINDIZACA CORREA WILSON JAVIER	203.00
MENDIETA MENDIETA PEDRO ANTONIO	95.45
ALVARADO ARMANDO	742.85
JAMA VICENTE	23.00
PAZMIÑO RODOLFO	64.00
MONTERO AMABLE	284.50
PAREDES FÉLIX	115.00
MEJÍA ÓSCAR	280.00
ANCHUNDIA MICHELLE	75.00
MACIAS MARLON	155.00
BLACIO BERZOSA HUGO ORLANDO	124.00
ZAMBRANO MACIAS LUIS	60.00
REYES CRISTINA	105.00
CANDO GAVILANES DILON MESIAS	21.00
JARAMILLO JARAMILLO ANGEL BENIGNO	20.00
ORDÓÑEZ GISELLA	298.00
SALAS JULIO	145.00
TUMBEZ LUIS	55.00
FLORES LEONARDO	202.00
SOLÓRZANO MANUEL	323.00
SOLIS BYRON	143.00

GARCIA AIMAN VICTOR	99.50
LÓPEZ EDWIN	44.43
GUERRERO DAVILA WALTER STALIN	161.00
ZAMBRANO MERA JAIME	129.00
MARTÍNEZ SÁNCHEZ LUIS ORFILIO	265.00
RENTERIA MOSQUERA LEONARDO	482.00
VASCO GALARZA JOHN JAVIER	294.00
GARÓFALO PEÑA VÍCTOR	192.00
MENDOZA CARLOS	133.00
DANIEL RAMÍREZ	24.00
DAVILA MORALES LILIA	249.50
SALAS CHANDI RONY FABRICIO	99.27
NINASUNTA GUACHAMIN EDISON RAMIRO	25.00
GARCIA JIMÉNEZ GALO GERMÁN	136.00
GUAMAN WILIAM	122.00
TAPIA ANGEL	296.01
TAFUR LUZ MARIA	52.00
MILES REYES GILBER GERMÁN	148.00
ESPINOZA LOPEZ LUS GODOFREDO	28.00
LEMA JUAN LUIS	70.00
PILAQUINGA HENRY	30.00
ALVAREZ PEÑARRIETA EDGAR EDURDO	80.50
ZAMBRANO GARY	291.12
YANEZ CARLOS	218.00
GUEVARA CECILIA	105.00
MANCERO RUBEN	18.62
MERO JOSÉ	480.00
CATOTA SEGUNDO	42.00
ESTRADA VÍCTOR	105.00
NINASUNTA SEGUNDO	23.00
MAYOTA LOURDES	246.24
ORDOÑEZ DENNYS	46.31
MORAN AGUILERA GILDIFREDO	32.00
COLLAGUAZO TAIPE CARLOS TULIO	476.00
BAZURTO VERA EDDY LORENZO	70.00
TOAPANTA GUANOQUIZA BLANCA ERLINDA	69.00
ZAMBRANO VERGARA MARIO ALBERTO	-14.50
CARRILLO TORRES WALTER	95.00

TRANSPRAYASA S.A.  
 Notas a los Estados Financieros  
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2017  
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

VERGARA ZAMBRANO MIGUEL ANGEL	89.00	
REYES VALDIVIEZO ANGEL FABIAN	686.00	
CARRION PAZMIÑO RAFAEL ERNESTO	202.00	
RODRÍGUEZ GONZALEZ ADIAN BOLIVAR	358.00	
ESPIN PEDRO	23.00	
GALARZA GUEVARA BRYAN VINICIO	317.00	
SAGUAY ACEBO ROBERTO CARLOS	224.00	
YUGSI SOSA MARCO VINICIO	21.00	
GUANO CISNEROS JOSÉ ALEJANDRO	22.00	
CHICA GILER JOSÉ LUIS	46.00	
MACIAS LIDER	70.00	
OCHOA MALAN ENRIQUE	100.00	
GORDÓN PACHACAMA WILSON WILLIAN	23.00	
ORTIZ BARRAGÁN PATRICIA ALEXANDRA	105.00	
TAPIA JIMENEZ WILSON DAVID	248.00	
PEDRO LUCIO	89.00	
PAZMIÑO QUIJIJE MARIO EDUARDO	266.50	
PALMA FABIÁN	23.00	
QUÑONEZ JORGE	85.00	
VALLE REMIGIO	120.00	
PEÑARIETA JOSÉ	50.00	
PAZMIÑO SANTAMARIA MARCIAL	198.88	
DÍAZ LUIS	560.00	
GALLEGOS GLENDER	70.00	
AGUILAR JULIO	26.40	
MENDOZA JORGE	105.50	
CHAVEZ JOEL	44.00	
PADILLA JORGE	196.00	
LALANGUI EDGAR	70.00	
BANEGAS LEONARDO	375.00	
YACELGA JOSÉ	-2.68	
ULLOA MILTON	40.00	
MIRANDA SALAS JAIME	414.00	
PAREDES MARLENE	105.00	
DELGADO ALBERTO	281.50	
MORA RENATO	495.28	
GUERERO MANOLO	301.00	
ABARCA BOLAÑOS GUSTAVO GERMÁN	193.40	

Estas cuentas son las que se originan en la venta de bienes y servicios de la lubricadora y lavadora

**6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS**

Los cuentas por cobrar accionistas son préstamos a corto plazo realizados a los accionistas de la compañía, la recuperación es rápida, es decir en menos de 90 días.

<b>CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS</b>		<b>225,877.73</b>
ZAMBRANO CASTRO JOSÉ LUIS	1,000.02	
ALCACIEGA YANCHA HÉCTOR EFRAIN	0.02	
TALLEDO CEVALLOS ROBERTO ALMAGRO	0.02	
GUERRERO CASTILLO ALVARO MANOLO	3,832.50	
SANTAMARIA CASTRO SEGUNDO ROBERTO	0.02	
GARCIA JIMENEZ GALO GERMÁN	1,666.64	
LEMA BRAVO SEGUNDO JOSÉ	1,372.68	
SANANGO RIVERA ANGEL EDUARDO	2,853.60	
ESPINOZA AGUILERA TATIANA ALEXANDR	4,100.30	
GONZÁLEZ GONZÁLEZ SEGUNDO JUAN	0.03	
ALVARADO DELGADO ARMANDO GABRIEL	2,205.90	
DE SANTIS VEGA VÍCTOR LUIS	666.62	
PULLUPAXI CHICAIZA FAUSTO HERNAN	674.11	
CUELLAR PARRALES JOSÉ ANTONIO	4,285.64	
PAREDES MEDINA GUALALUPE MARLENE	8,933.78	
REYES VALDIVIEZO CRISTINA ELEIZABE	3,999.97	
MARTÍNEZ SÁNCHEZ LUIS ORIFILIO	4,468.28	
CATOTA CUYO BLANCA SUSANA	1,833.31	
ZAMBRANO COVEÑA MARÍA TANYA	750.00	
CASTILLO MINA OLGER OSWALDO	4,285.64	
SALAS CHICAIZA EDWIN CÉSAR	8,571.28	
RAMIREZ PANAMITO DANIEL ALMICAR	5,100.33	
PALMA MEJIA ARNULFO FABIÁN	3,870.51	
SANCHEZ BERMELLO MAURO ALEXANDER	0.03	
CORNEJO RODRÍGUEZ TANIA LORENA	3,912.18	
MILES REYES GILBER GERMAN	783.47	
ROSADO DEL VALLE TRINIDAD HERÁCLIT	0.03	
MIGUEZ ARMIJO ANITA ISABEL	0.02	
LUCIO BONILLA PEDRO RIGOBERTO	499.95	
ZAMBRANO BURGOS GARY NAHIN	0.02	
CONDOY JIMENEZ MARCO YUBANI	4,100.30	
LALANGUI MEJÍA ÓSCAR FABIÁN	500.00	

TRANSPLAYASA S.A.  
 Notas a los Estados Financieros  
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2017  
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

AYALA VARGAS IVAN MAURICIO	1,461.53
ESTRADA NARANJO VÍCTOR CLEMENTE	2,554.16
MERO LOPEZ JOSÉ LUIS	250.00
GONZALEZ ORELLANA CARMEN ROSA	0.02
TÚMBEZ PILATASIG LUIS HERNAN	166.65
ORÓÑEZ LEÓN DENNYS	839.50
ESPIN CASTILLO PEDRO JOSÉ	0.02
COLLAGUAZO TAÍPE CARLOS TULIO	583.32
PADILLA MASACHE JORGE VINICIO	2,554.11
ESTEVEZ MICHILENA MILTON HERNÁN	-0.02
SALAS CHANDI RONY FABRICIO	2,128.45
ABARCA BOLAÑOS GUSTAVO GERMÁN	5,000.14
ANCHALA CHILUIZA BELLA CLEMENCIA	1,044.63
GALARZA GUEVARA BRYAN VINICIO	2,209.84
CALDERON CHILQUINGA JUAN CARLOS	1,209.84
VALENCIA CHAVEZ DIOSDADO CÉSAR	823.56
PONCE ARTEAGA OLGA MARÍA AMADA	1,690.98
TOAPANTA GUANOQUIZA BLANCA ERLINDA	1,846.64
DEFAZ SANCHEZ GERARDO ALEXANDER	839.48
MERINO NARVÁEZ LUIS ERNESTO	3,860.31
FREIRE LÓPZ WILLIAM GILBERT	2,000.00
ZAMBRANO VERGARA MAIO ALBERTO	800.00
ESPINOZA AGUILAR CRISTIÁN ADRIÁN	13,385.96
USIÑA ARMAS EDWIN ALMICAR	1,691.00
GALARZA LARCOS MARCO VINICIO	5,515.86
MORÁN ALVARADO JULIO VICENTE	0.02
VELÁSQUEZ CAJAMARCA EDISON FREDDY	4,648.21
ZAMBRANO MERA JAIME GONZALO	4,999.96
SALTOS CHACÓN DARWIN AMAN	5,000.02
MONTERO TELLO AMABLE PANTELEÓN	1,666.64
DELGADO MORÁN EDDY ALBERTO	3,479.80
VERA PALMA JACINTO BERNABEL	0.05
RODRÍGUEZ MONCAYO MARÍA CECILIA	3,912.18
CALVACHE PLAZARTE MARIO RODRIGO	499.95
CRESPO HERNÁN GONZALO	0.02
GARCIA ZAMBRANO JOSÉ PAÚL	4,285.66
GALLARDO CAJAS SEGUNDO FAUSTO	0.02
OVIEDO NAVARRO RICHARD DARWIN	0.02

LEMA BRAVO JUAN LUIS	0.02
LÓPEZ MAZA EDWIN ANÍBAL	0.02
GUERRERO MONTOYA CARLOS HUMBERTO	0.02
SARANGO SARANGO DANNI FRINE	833.31
GALARZA LARCOS LOURDES MARISOL	971.78
JARAMILLO JARAMILLO ANGEL BENIGNO	0.02
MORA MIGUEZ ADRIÁN RENATO	0.02
VELEZ SALTOS RAMON EVANGELISTA	0.02
PEÑARIETEA MENENDEZ JOSÉ ROBERTO	4,100.28
ESPINOZA LÓPEZ LUIS GODOFREDO	0.02
RENTERIA MOSQUERA LEONARDO MAURICIO	2,999.98
CEDEÑO GARCIA ORLEY TRINIDAD	1,000.05
PAZMIÑO SANTAMARIA MARCIAL EPIFANIO	2,245.62
SAAVEDRA PONCE WILSON JEOVANNY	4,285.64
GARÓFALO PEÑA VÍCTOR HUGO	4,479.84
MIIRANDA SALAS JAIME RODRIGO	9,648.14
MOREIRA FALCONES NEMESIO BIENVENIDO	0.05
TAFUR LUZ MARÍA	0.05
PINDUIZACA CORREA WILSON JAVIER	1,166.63
MANCERO RAMIREZ RUBEN JULIO	5,000.00
GUERRERO DÁVILA WALTER STALIN	666.64
SAGUAY HUALLPA SEGUNDO FRANCISCO	0.02
SOLIS AMAY BYRON FERNANDO	6,189.68
LÓPEZ ANGAMARCA MILTON	5,000.02
CABEZAS GARCÍA GERARDO	2,401.00
REINOSO LARCOS JUAN FRANCISCO	3,000.02
SÁNCHEZ BERMELLO WILMER SEBASTIÁN	4,616.59
VALLES CEVALLOS FABRICIO XAVIER	833.31
ORTEGA DELGADO JUAN CARLOS	171.66
CATOTA CUYO SEGUNDO GUSTAVO	833.31
PAREDES AMAN FELIX SALOMON	4,468.24
BRAVO GANCHOZO JOSÉ RAMON	5,000.00
PAZMIÑO QUIJIJE MARIO EDUARDO	750.00

## 7. INVENTARIOS

El valor de Inventarios corresponde al costo del inventario final obtenido en el periodo, para verificarlos se realizó la toma física de los mismos.

DETALLES	2017	2016
INVENTARIOS	38,810.05	38,703.75

#### 8. OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS

Este valor está compuesto principalmente por los siguientes valores:

ANTICIPOS	2017	2016
GARCIA GABRIEL	1,250.00	1,250.00
GERMANIA AVILES	300.00	300.00
<b>TOTAL</b>	<b>1,550.00</b>	<b>1,550.00</b>

#### 9. ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

El anticipo al Impuesto a la Renta, es un valor que se paga 2 veces en el año, este valor es recaudado por el SRI y al final de cada periodo será imputable al valor del Impuesto a la Renta que se genere.

#### 10. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se incluyen los activos de los cuales es probable obtener beneficios futuros, se esperan utilicen por más de un periodo y que el costo pueda ser valorado con fiabilidad, se lo utilicen en la producción o suministro de bienes y servicios, o se utilicen para propósitos administrativos. En base a esto tenemos que la propiedad, planta y equipo con su respectiva depreciación es la siguiente:

Detalle	Saldo Inicial	Movimientos del año	Saldo Final 2017
TERRENOS	13,146.86	0.00	13,146.86
EDIFICIOS	70,797.52	0.00	70,797.52
CONSTRUCCIONES EN CURSO	5,290.00	0.00	5,290.00
MUEBLES Y ENSERES	9,178.42	0.00	9,178.42
MAQUINARIA Y EQUIPO	4,945.75	0.00	4,945.75
EQUIP DE RADIO	3,635.89	0.00	3,635.89
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	5,724.38	0.00	5,724.38
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y ENSERES	-2,429.16	917.84	-3,347.00
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTAC	-2,970.01	1,366.19	-4,336.20
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE RADIO	-3,580.30	55.59	-3,635.89
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUI	-2,720.16	494.58	-3,214.74
DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO	-10,619.62	3,539.88	-14,159.50

#### **DETERIORO DE VALOR DE PROPEIDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Según el análisis de deterioro de valor realizado en la compañía, se determinó que existen dos sillas destruidas, por lo que se determina que se encuentran deterioradas completamente, según política contable se dará de baja dichos activos después de la aprobación de los estados financieros en la asamblea de accionistas.

#### **11. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES**

El valor de las cuentas y documentos por pagar locales está compuesto por:

DETALLE	2017	2016
INVERNEG	549.86	1,486.38
LUBRITECNI	0.00	2,263.77
FILTROCORP S.A	0.00	758.23
CONAUTO	0.00	219.13
CEPSA	0.00	419.9
SALDO EN CAJA A LIQUIDAR	0.00	107.53
OTECEL	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>979.94</b>	<b>5,254.94</b>

#### **12. OBLIGACIONES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

La compañía le debe al SRI, al 31 de diciembre del 2017, lo siguiente:

IMPUESTOS POR PAGAR	2017	2016
RETENCIONES EN LA FUENTE	229.84	479.38
RETENCIONES DEL IVA	417.25	671.03

Estos valores corresponden al mes de diciembre, que por ley se debe pagar en el mes de enero del 2018

#### **13. OBLIGACIONES CON EL IESS**

Se le debe al IESS, por concepto de aportes, los que se cancelaran como lo dispone la institución los primeros días de enero del 2018.

I.E.S.S. POR PAGAR	2017	2016
APORTE PERSONAL IESS	216.41	273.70
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS IESS	218.26	165.64
<b>TOTAL</b>	<b>434.67</b>	<b>439.34</b>

14. PARTICIPACION TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA

**PARTICIPACION TRABAJADORES Y EMPLEADOS**

La participación de trabajadores según señala la ley es el 15% de las utilidades:

Utilidad del Ejercicio	10,527.93
15% Empleados y Trabajadores	1,579.19

15. IMPUESTO A LA RENTA

**IMPUESTO A LA RENTA**

Para el cálculo del Impuesto a la Renta tenemos:

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	8,948.74
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES	154.41
BASE IMPONIBLE IMPUESTO RENTA	9,103.15
22% IMPUESTO A LA RENTA	2,002.69

16. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Estos son valores no corrientes originados por varios conceptos relacionados con el curso normal de las operaciones de la compañía, estos son valores a largo plazo.

17. JUBILACION PATRONAL

El valor de Jubilación Patronal se determinó según informe de Actuaría Consultores, empresa especializada en este tipo de cálculos, para el 2017.

18. DESAHUCIO

El valor de Desahucio se determinó según informe de Actuaría Consultores, empresa especializada en este tipo de cálculos.

19. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2017, el capital social de la Compañía está constituido por 10322,40 acciones de un valor nominal de US\$ 0.04 centavos de dólar cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo

Al 31 de diciembre del 2017, el número de acciones de la compañía no cambio.

**Aportes Futuras Capitalizaciones**

Al 31 de diciembre del 2014 se ha realizado aporte por futuras capitalizaciones por un valor de \$154,800.00, además se realizó ajustes según resolución de junta de accionistas con las pérdidas acumuladas años anteriores y las generadas en la implementación de las NIIF por primera vez, lo que le da a la compañía un valor acumulado en esta cuenta de 286,881.84 dólares. Estos aportes sirven para realizar un aumento de capital en el futuro. En el año 2016 se realizó un incremento de 20950,00 dólares al aporte futuras capitalizaciones. En el año 2017 no ha existido ningún cambio y se mantiene un aporte de futuras capitalizaciones de accionistas por \$ 307831.84.

**20. Reserva Legal**

La Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, requiere que las sociedades limitadas transfieran a reserva legal un porcentaje no menor al 10% de la utilidad neta anual, hasta igualar por lo menos, el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser capitalizada o utilizada para cubrir pérdidas en las operaciones. Esta reserva

**21. VENTA DE BIENES**

Los ingresos del año 2017 provenientes de venta de lubricantes, filtros y similares es de 114,440.56.

**22. VENTA DE SERVICIOS Y OTROS INGRESOS ORDINARIOS**

En el año 2017 estaba compuesto por:

DETALLE	2017	2016
Mensualidades	101,760.00	101,720.00
Transferencias accionistas	9,150.00	5,800.00
Auspicio	150.00	0.00
Multas	5,648.04	6,696.46
Derecho Uso Logotipo	11,550.00	9,300.00
Servicio transporte a empresas	918.00	1,223.57
Intereses ganados ctas bancarias	200.48	238.94
Ayudas Accionistas	893.20	0.00
Otros Ingresos	1,011.01	3,672.58

**23. MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTOS VENDIDOS (COSTOS)**

El valor por materiales utilizados se lo obtiene tomado en cuenta las siguientes cuentas:

- (+) Inventario inicial de bienes no producidos por la compañía
- (+) Compras netas locales de bienes no producidos por la compañía
- (-) Inventario final de bienes no producidos por la compañía

Las Compras Netas por un valor de 84,404.53 dólares se las obtiene de lo siguiente:

( + ) Compras Brutas	84,905.28
( + ) Transportes en compras	79.00
( - ) Devolución en compras	-522.14
( - ) Descuentos en compras	-57.61

Por lo tanto, para el Costo de Venta se tiene:

<b>COSTO DE VENTAS</b>			<b>84.298.23</b>
Inventario Inicial	38,703.75		
( + ) Compras Brutas	84,905.28		
( + ) Transportes en compras	79.00		
( - ) Devolución en compras	-522.14		
( - ) Descuentos en compras	-57.61		
<b>( = ) Disponible para la Venta</b>		<b>123,108.28</b>	
( - ) Inventario Final		<b>38,810.05</b>	

#### 24. GASTOS ADMINISTRACION Y VENTAS

Los gastos de administración están compuestos por:

DETALLE	2017	2016	
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>150,268.36</b>	<b>0.00</b>	<b>237,913.26</b>
<b>SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONE</b>	<b>39,567.32</b>	<b>0.00</b>	<b>35,063.70</b>
REMUNERACION UNIFICADA	36,542.84	33,054.52	
HORAS EXTRAS	3,024.48	2,009.18	
<b>APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>5,996.06</b>	<b>0.00</b>	<b>4,334.72</b>
APORTE PATRONAL	4,365.82	3,558.99	
FONDOS DE RESERVA	1,238.71	479.26	
IECE Y SETEC	391.53	296.47	
<b>BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES</b>	<b>9,095.42</b>	<b>0.00</b>	<b>8,767.70</b>
DECIMO TERCER SUELDO	3,338.65	2,817.85	
DECIMO CUARTO SUELDO	2,795.00	2,412.25	
VACACIONES	1,704.04	1,972.52	
FONDOS DE RESERVA	1,257.73	1,565.08	
<b>GASTO PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>1,122.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,706.89</b>
JUBILACION PATRONAL	918.00	1,372.00	
DESAHUCIO	204.00	334.89	
<b>HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSO</b>	<b>4,997.79</b>	<b>0.00</b>	<b>5,347.76</b>
HONORARIOS PROFESIONALES	4,997.79	5,347.76	
<b>REMUNERACIONES A OTROS TRABAJADORES</b>	<b>433.16</b>	<b>0.00</b>	<b>3,402.63</b>
<b>AUT</b>			
SERVICIOS OCASIONALES	433.16	3,402.63	
<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>3,389.08</b>	<b>0.00</b>	<b>10,457.70</b>
MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	1,772.02	7,221.73	
MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	169.64	1,018.11	
MANTENIMIENTO EQUIPO COMPUTACION	476.71	1,449.70	
MANTENIMIENTO OTROS PPYE	483.82	285.00	

**TRANSPLAYASA S.A.**  
**Notas a los Estados Financieros**  
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2017  
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

MANTENIMIENTO PARADAS	319.39		483.16	
MANTENIMIENTO DE MUEBLES Y ENSERES	167.50		0.00	
TRANSPORTE		13,525.28	0.00	15,498.48
MOVILIZACIONES DIRECTIVOS	2,460.00		1,800.00	
MOVILIZACION COMISARIO	4,500.00		3,600.00	
TRANSPORTE CENTRALISTAS	787.83		1,963.29	
MOVILIZACION COMISION DEPORTES	0.00		489.52	
MOVILIZACION PRESIDENTE	4,248.00		4,248.00	
MOVILIZACIONES TRÁMITES CIA	1,529.45		2,394.26	
SERVICIO TRANSPORTE	0.00		1,003.41	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONE		3,482.85	0.00	3,835.96
GASTO LUZ	1,051.82		1,062.33	
GASTOS DE TELEFONO	1,497.03		2,365.63	
INTERNET	276.00		92.00	
PLAN MOVISTAR	658.00		316.00	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD		9.57	0.00	
GASTOS NOTARIALES	9.57		0.00	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		12,958.43	0.00	16,829.03
IVA QUE SE CARGA AL GASTO	10,028.25		10,727.38	
PATENTES	1,194.82		1,164.77	
1.5 POR MIL	587.14		533.65	
CONTRIBUCION SUPER CIAS	22.19		0.00	
OTROS IMPUESTOS	136.35		137.31	
IMPUESTO PREDIAL	151.64		151.64	
ANTI CIPO IMPUESTO A LA RENTA	0.00		3,351.72	
ICE ( IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIAL	320.70		217.96	
PERMISO MEDIO AMBIENTE	287.00		544.60	
IMPUESTO OCUPACIÓN VÍA PÚBLICA	230.34		0.00	
DEPRECIACIONES		6,374.08	0.00	6,183.21
EDIFICIO	3,539.88		3,539.88	
MAQUINARIA Y EQUIPOS	494.58		494.58	
EQUIPO RADIO	55.59		134.36	
MUEBLES Y ENSERES	917.84		894.33	
EQUIPO COMPUTACION	1,366.19		1,120.06	
AMORTIZACIONES		451.54	0.00	334.64
PROGRAMA DE COMPUTACION	451.54		334.64	
GASTO DETERIORO		2506.18	0.00	326.77
CUENTAS POR COBRAR	2,506.18		326.77	
SUMINISTROS OFICINA Y OTROS		4,759.64	0.00	2,940.73
UTILES DE OFICINA	2,031.72		576.31	
MATERIAL DE ASEO Y LIMPIEZA	676.92		554.28	
SERVICIO DE IMPRENTA	1,601.00		1,810.14	
MATERIAL PAPEL TAXIMETRO	450.00			
OTROS GASTOS		41,599.96	0.00	122,883.34
OTROS GASTOS	816.31		712.67	
REFRIGERIOS	2,491.79		1,582.99	
SERVICIO DE SEGURIDAD Y MONITOREO	332.16		332.16	
ALQUILER FRECUENCIA	3,214.32		3,214.32	

**TRANSPAYASA S.A.**  
 Notas a los Estados Financieros  
 Por el año terminado el 31 de diciembre del 2017  
 (Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

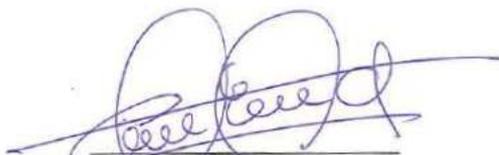
SERVICIO ACTUARIA-	260.00	260.00
GASTO DEPORTE	2,011.33	2,985.88
GASTOS NO DEDUCIBLES	154.41	1,372.44
SUSCRIPCION DIARIO LA HORA - PERIÓDIC	110.64	109.29
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	543.54	1,005.73
OFRENDA FLORAL	0.00	30.00
ANIVERSARIO COMPAÑIA	12,241.71	9,244.74
RECARGAS CELULAR	10.00	0.00
APORTES SUPERINTENDENCIA COMPAÑIAS	0.00	279.19
DONACIONES Y COLABORACIONES	1,148.24	621.76
APORTES UCOTTAX	1,272.00	1,272.00
AGAZAJOS NAVIDEÑO	15,694.71	15,634.08
TANQUEROS AGUA	298.80	525.00
UNIFORMES EMPLEADOS	0.00	325.43
COSTO DE VENTAS	0.00	82,837.50
SEMINARIOS -CAPACITACIÓN	0.00	538.16
DEVOLUCIONES DE SERVICIOS	400.00	0.00
AYUDAS ACCIONISTAS ( Mortuoria)	600.00	538.16

**25. GASTOS FINANCIEROS**

DETALLE	2017		2016	
GASTOS FINANCIEROS	0	626.77	0	1,136.41
COMISIONES	0	330.77	0	681.41
COMISIONES BANCARIAS	330.77		681.41	
OTROS GASTOS FINANCIEROS	0	296	0	455
COSTO FINANCIERO ACTUARIA	296		455	

**26. EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2017 hasta la fecha de emisión de este informe no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.

  
 Sr. Christian Espinoza  
 Gerente

  
 CPA. Dra. Estela Chica C.  
 Contador General