

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO  
"TRANSALAMBREK S.A."**

Estados Financieros por el periodo terminado al  
31 de diciembre del 2017

**CÍA. DE TRANSPORTE PESADO "TRANSALAMBREK S.A."**

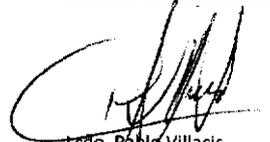
**BALANCE GENERAL**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(expresado en dólares norteamericanos)

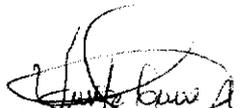
<u>ACTIVOS</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	Notas	<b>615.308,37</b>	<b>759.530,72</b>
Efectivo y sus equivalentes	1	61.393,80	13.912,12
Cilentes	2	93.576,43	464.700,02
Cuentas por cobrar	3	10.124,85	14.029,71
Anticipados fletes	4	361.483,25	190.219,39
Inventarios	5	31.607,17	11.823,23
Crédito tributario	6	57.122,87	64.846,25
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedad, planta y equipo neto	7	<b>718.436,47</b>	<b>978.404,64</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>47.543,98</b>	<b>5.135,20</b>
Activos Disponibles para la venta		47.543,98	5.135,20
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1.381.288,82</b>	<b>1.743.070,56</b>
<b><u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u></b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>804.935,97</b>	<b>929.271,09</b>
Préstamos Bancarios	8	229.968,21	132.084,56
Proveedores	9	234.833,67	596.948,84
Cuentas por Pagar	10	173.179,59	40.041,21
Salarios y Beneficios a empleados	11	60.012,26	45.762,04
Impuestos por Pagar	12	31.581,60	40.436,94
Dividendos por pagar		75.560,64	73.997,50
<b>PASIVOS L/P</b>		<b>222.989,49</b>	<b>329.165,78</b>
Prestamo Bancarios	8	78.488,59	263.284,30
Prestamos de Terceros		62.511,07	
Pasivo por Impuestos Diferidos		-	11.382,48
Reservas Jubilacion Patronal		62.696,00	41.324,00
Reservas Bonificacion desahucio		19.293,83	13.175,00
<b>PATRIMONIO</b>		<b>353.363,36</b>	<b>484.633,69</b>
Capital Suscrito Pagado		315.520,00	315.520,00
Reservas		54.452,07	54.278,39
Otros Resultados Integrales		-13.701,00	-10.351,00
Resultados acumulados		1.753,26	123.449,48
Utilidad antes de Impuestos		-4.660,97	1.736,82
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.381.288,82</b>	<b>1.743.070,56</b>

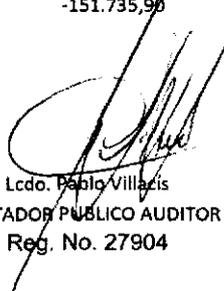
  
 Sr. Vicente Cueva  
 GERENTE

  
 Ldo. Pablo Villacis  
 CONTADOR PUBLICO AUDITOR

**CÍA. DE TRANSPORTE PESADO "TRANSALAMBREK S.A."**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y GANANCIAS ACUMULADAS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**  
 (expresado en dólares norteamericanos)

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ingresos de actividades ordinarias	Notas 13	2.814.262,23	2.952.892,25
(-)Costo de Ventas	5	16.811,27	17.876,45
<b>Ganacia Bruta</b>		<b>2.797.450,96</b>	<b>2.935.015,80</b>
Gastos Operacionales	14	2.405.806,84	2.647.508,73
Gastos Administrativos y Ventas	14	344.983,88	328.456,27
Interes y Comisiones Bancarios Pagados		48.992,81	54.005,29
Otros Gastos	14	2.328,40	10.609,29
<b>Pérdida antes de impuestos</b>		<b>-4.660,97</b>	<b>-105.563,78</b>
<b>Gasto por Impuesto a las ganancias</b>		<b>13.996,23</b>	<b>27.514,92</b>
<b>Ganancia y/o Pérdida del año</b>		<b>-4.660,97</b>	<b>9.178,29</b>
<b>Ganancias al comienzo del año</b>		<b>-133.078,70</b>	<b>14.978,93</b>
<b>Amortización pérdidas</b>		<b>-</b>	<b>7.441,47</b>
<b>Dividendos</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Ganancias/Pérdidas Acum. al final del año</b>		<b>-151.735,90</b>	<b>-133.078,70</b>

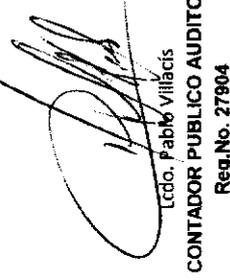
  
 Sr. Vicente Cuava  
 GERENTE

  
 Lcdo. Pablo Villalaz  
 CONTADOR PÚBLICO AUDITOR  
 Reg. No. 27904

**CIA DE TRANSPORTE PESADO  
TRANSALAMBREK S.A.  
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO  
al 31 de diciembre del 2017**  
(en dólares norteamericanos)

	Capital en Acciones	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Efectos Niifs	Perdidas Acumuladas	Otros Resultados Integrales	Pérdida del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre del 2016	315.520,00	30.558,07	23.894,00	142.273,42	-7.441,46	-12.396,00	-105.563,78	386.844,25
Transferencias perdida del ejercicio impuesto renta mínimo	-	-	-	-	-105.563,78	-	105.563,78	-
Saldo Antes de impuestos	315.520,00	30.558,07	23.894,00	142.273,42	-140.520,16	-12.396,00	-	-27.514,92
+Utilidades 2016	-	-	-	-	-	-1.305,00	-4.660,97	359.329,33
Ajuste Cálculos actuariales	-	-	-	-	-	-13.701,00	-4.660,97	-1.305,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2016	315.520,00	30.558,07	23.894,00	142.273,42	-140.520,16	-13.701,00	-4.660,97	353.363,36

  
Sr. Visente Cueva  
Gerente

  
Sr. Pablo Villacis  
CONTADOR PUBLICO AUDITOR  
Reg.No. 27904

**CÍA. DE TRANSPORTE PESADO "TRANSALAMBREK S.A."**  
**Políticas Contables y notas explicativas a los estados financieros**  
**POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**1. información general**

"Compañía de Transporte Pesado transalambrek S.A." es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, su domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en la Calle J y Panamericana Sur Km 14 1/2 de la ciudad de Quito provincia de Pichincha. No tiene subsidiarias, su principal actividad económica es la transportación de carga pesada en plataformas altas o bajas con remolque de tractocamiones.

**2. Bases de elaboración y políticas contables.**

Se ha elaborado el balance general adjunto de la "Compañía de Transporte Pesado Transalambrek S.A." y los estados conexos de resultados y de cambios en el patrimonio por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2017 aplicando las Normas de Información Financiera (NIIF) emitidas por las IASB, vigentes hasta el 31 de diciembre del 2017, según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Gerencia y su Administración son responsables de la veracidad de los hechos económico financieros y me confirman que cumplen los requisitos de realidad y legalidad, mi responsabilidad como contador es la interpretación y estructuración de estos estados financieros.

La elaboración de estos estados se ha efectuado aplicando los normas internacionales de contabilidad de general aceptación, se han tomado considerando no proporcionar una revelación específica requerida por NIIF si la información carece de importancia relativa. Se ha tomado importancia de usar bases de medición y revelar políticas contables particulares, tomando en cuenta que la aplicación de un requisito será impracticable tras efectuar esfuerzos razonables, Estos estados financieros están presentados expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, se ha logrado definir con mayor certeza la utilización de los recursos obtenidos, y en mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la situación financiera y económica de la C.T.P. TRANSALAMBREK S.A. al 31 de diciembre del 2017

Los presentes estados financieros en conformidad requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. Tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

**Efectivo**

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente

**Activos financieros**

Cuentas por Cobrar comerciales

Las ventas en su totalidad se realizan con condiciones normales de crédito, y los abonos y cancelaciones no tienen interés. Las prácticas aceptadas en el sector del transporte no se van aplicar este tipo de mediciones de costo amortizado ni utilizar métodos de interés efectivo.

#### Pérdidas por deterioro de los activos financieros

La Compañía evalúa al final de cada periodo que se informa los Estados Financieros la existencia de evidencia objetiva de que los activos financieros reportados están deteriorados. Los activos financieros son deteriorados cuando hay evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables sobre como uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo financiero impactaron los flujos estimados de efectivo del activo y estos puedan ser medidos con fiabilidad.

#### Acreeedores comerciales

Los proveedores son obligaciones basadas en condiciones normales de crédito y no tienen interés, todos los pagos y cancelaciones a los proveedores son realizados en moneda dólares norteamericanos no se maneja ningún otro tipo de moneda que sea sujeto de conversión o tipo de cambio a la fecha que se informa,

#### **Inventarios**

Los inventarios se valoran inicialmente al costo, posteriormente al menor de los siguientes valores: al costo (medido al costo promedio ponderado), y su valor neto de realización. El valor neto de realización representa el precio de venta estimado para los inventarios menos todos los costos estimados de finalización y los costos necesarios para realizar la venta.

#### **Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos se valoran al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir luego de deducir cualquier descuento o rebaja, Estos contratos son oralmente de acuerdo a las prácticas tradicionales del sector del transporte que genere derechos y obligaciones exigibles.

#### Venta bienes

Se reconocen cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes.

#### Venta de servicios

Los ingresos por la prestación de servicios se reconocen en base al grado de realización de la transacción, y siempre y cuando puedan ser medidos de manera fiable.

### **2.1 Impuestos corrientes y diferidos**

El gasto generado por el impuesto a la renta es la suma del impuesto por pagar corriente y el impuesto diferido.

#### Impuesto Corriente

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad gravable del año. La utilidad gravable difiere de la reportada en el Estado de Resultados Integral porque excluye ítems de ingresos o gastos que son gravables o deducibles en otros años y además excluye partidas que nunca son gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía para el impuesto corriente es calculado usando las tasas impositivas que han sido difundidas y aprobadas hasta la fecha del Estado Financiero.

### Impuesto Diferido

Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias impositivas. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Tales activos y pasivos no son reconocidos si las diferencias temporales surgen en una transacción que no afecte ni a la utilidad gravable ni a la utilidad financiera.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos son medidos con las tasas de impuestos que se espera apliquen en el período en el cual el pasivo se establezca o el activo se realice, basado en tasa del Impuesto a la Renta para sociedades publicadas por el Servicio de Rentas Internas hasta la fecha del Estado de Situación Financiera.

El valor de los activos por impuestos diferidos es revisado cada año en fecha de presentación de los Estados Financieros ajustado al punto en que no sea probable que los beneficios gravables sean suficientes para permitir que el activo o parte de este sean recuperados.

La medición de los activos y pasivos por impuestos diferidos revelan los efectos tributarios que vendrían por la manera en la cual la Compañía espera, a la fecha del reporte, recobrar o establecer el valor de sus activos y pasivos.

La Compañía compensa activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y solo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal.

Los Impuestos diferidos para efectos tributarios se permite el reconocimiento de activos y pasivos por impuestos diferidos, únicamente en los casos y condiciones que se establezcan en el reglamento. En caso de divergencia entre las normas tributarias y las normas contables y financieras, prevalecerán las primeras.

### Impuesto corriente y diferido para el período

Los impuestos corrientes y diferidos son reconocidos como un gasto o ingreso en la utilidad o pérdida neta.

### **Propiedad, planta y equipo**

Cualquier aumento en la revaluación de los terrenos y edificios se reconoce en otro resultado integral, y se acumula en el patrimonio bajo el encabezamiento de reserva de revaluación de propiedades, planta y equipo. Una disminución del valor en libros de la revaluación de los terrenos y edificios es registrada en resultados.

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada y pérdidas acumuladas de deterioro.

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que correspondan

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

### **Beneficios empleados post-empleo**

Los beneficios definidos a empleados corresponden a jubilación patronal y desahucio, cuyo costo se determina mediante el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales que son efectuadas al final de cada período, para lo cual se consideran ciertos parámetros en las estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado, definidas por el perito actuario.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el período en que ocurren.

Los costos de los servicios corrientes, costo financiero, ganancias y pérdidas actuariales del período se presentan en forma separada en su respectiva nota a los estados financieros.

### **Participación a trabajadores.**

La Compañía reconoce la participación a trabajadores en la utilidad de la Entidad. Este beneficio se calcula a una tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

#### **2.1 Capital social y distribución de dividendos.**

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

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

#### **2.2 Costos y gastos**

Los costos y gastos se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

### **2.3 Estado de Flujo de Efectivo.**

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

### **2.4 Cambios de políticas y estimaciones contables.**

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2017, se presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio. De parte de la administración se determina como política de la empresa que la renovación de los Vehículos (trailer cabezales) adquiridos por la empresa se lo haga cada 5 años. Por lo que se hace una apreciación de mercado a un tiempo futuro de un valor residual de USD. 60.000,00 para cada Vehículo. y el resultado de esta diferencia se haga la respectiva depreciación de 5 años.

### **Compensación de transacciones y saldos**

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos presentados en los Estados Financieros, no se compensan excepto en los casos permitidos por alguna normativa.

### **Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes**

En el estado de situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

## **1. Estimaciones y juicios contables**

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

### **Estimaciones importantes**

La Compañía realiza ciertas estimaciones basadas en hipótesis relacionadas con el futuro, mismas que no igualarán a los correspondientes resultados futuros, sin embargo llevan a una presentación razonable de los Estados Financieros, a continuación se detallan las principales estimaciones que pueden dar lugar a ajustes en el futuro:

### **Prestaciones por pensiones**

El valor actual de los obligaciones registradas por concepto de jubilación patronal y desahucio son calculadas en base a estimaciones actuariales, mismas que consideran varios factores en base a hipótesis, incluyendo tasas de descuento determinadas por los actuarios, por lo que cualquier cambio en las estimaciones actuariales así como en la tasa de descuento, podrían generar ajustes en el futuro.

### 1.1 Vidas útiles y deterioro de activos

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, plantas y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía. Esta estimación podría cambiar significativamente como consecuencia de innovaciones tecnológicas en respuesta a cambios significativos en las variables del sector al que pertenece la Compañía.

### 1. Gestión del riesgo financiero

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Financiera de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía.

#### NOTA 1.- Efectivo

Al 31 de diciembre del 2016 se registran siguientes cuentas:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Banco del Pichincha	37.274,34	-
Ganadolar Cta. 60781340-9	24.119,46	1.340,31
Banco Produbanco	-	17,54
SUMAN	<b>61.393,80</b>	<b>1.357,85</b>

#### NOTA 2.- Clientes

Las cuentas pendientes de cobro están constituídas por: (Anexo1)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ideal Alambrec S.A.	9.806,91	218.842,92
Conduit del Ecuador S.A.	1.879,89	20.571,79
Clientes Varios	82.747,02	105.759,39
SUMAN	<b>94.433,82</b>	<b>345.174,10</b>
Prov. Ctas. Incobrables	-857,40	-7.248,21
Saldo al 31 de diciembre del 2015	<b>93.576,42</b>	<b>337.925,89</b>

#### NOTA 3.- Cuentas por cobrar

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Empleados	3.424,85	777,73
Otras Cuentas por Cobrar	6.700,00	6.196,55
SUMAN	<b>10.124,85</b>	<b>6.974,28</b>

#### NOTA 4.- Anticipo proveedores

Son los anticipos entregados a transportistas (proveedores) que prestan sus servicios para efectuar los fletes para su inmediato descuento en un periodo futuro para la cancelación de los mismos. Se mantiene dado el anticipo para la fabricación de 2 nuevas plataformas para la Compañía. Se maneja un fondo que es responsable el Sr. Otto Maldonado persona que presta su servicio para recibir las importaciones y exportaciones de nuestros clientes, dentro de las necesidades en los puertos el controla y destina las necesidades de los fletes tanto internos del puerto como a los diferentes destinos solicitados,

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Saldos	361.483,26	187.298,20

#### NOTA 5.- Inventarios

Al 31 de diciembre del 2017 se hace la constatación física de las llantas

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inventario Inicial de mercaderías	28.636,98	11.823,23
Compras de mercaderías	19.781,46	34.690,20
Disponble para la Venta	48.418,44	46.513,43
(-)Inventario Final	16.811,27	28.636,98
Costo de ventas	31.607,17	17.876,45

#### NOTA 6.- Creditos Tributarios

Valores que corresponde a los comprobantes de retención en la fuente por impuesto a la renta recibidos en todos los ejercicios fiscales y dan el resultado de la diferencia del impuesto causado con dichas retenciones. Se determina también el credito tributario por compras de mercaderías al 31 de diciembre del 2017.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Impuesto a la Rta. Retuvieron	28.281,58	29.736,33
Credito Tributario año 2013	5.658,86	8.772,44
Credito Tributario año 2014	7.828,02	7.828,02
Credito Tributario año 2015	3.857,46	3.857,46
(-) Ajuste Glosa	-11.841,21	
Pago Anticipo Impuesto Renta	23.338,16	27.815,24
Iva Credito trinbutario	-	1.470,74
SUMAN	<b>57.122,87</b>	<b>79.480,23</b>

#### NOTA 7.- Propiedad, planta y equipo

En lo que respecta a los Activos tenemos que Propiedad, Planta y Equipo se registran al costo de adquisición y se aplica la depreciación correspondiente al periodo, por lo tanto afecta a los resultados del ejercicio por este concepto. En este periodo no se hace la ninguna adquisición de activos.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Costo 31 de diciembre del 2017	1.161.681,15	1.161.681,15
(-)Reclasificacion activos	90.139,18	-
saldo 31 de diciembre del 2017	<b>1.071.541,97</b>	<b>1.161.681,15</b>
Saldo Depreciación acumulada año 2017	282.742,35	183.276,51
Depreciación acumulada del periodo histórico	65.659,64	94.762,34
Ajuste depreciación acumulada revalorización	4.703,50	4.703,50
saldo 31 de diciembre depreciaciones del 2017	<b>353.105,50</b>	<b>282.742,35</b>

**NOTA 8.- Préstamo Bancario**

Al cierre de ejercicio se queda un saldo de los créditos bancarios entregado por la Institución Financiera Banco del Pichincha C.A. Y el Banco Produbanco que al 31 de diciembre del 2017 estos créditos están con garantía la propiedad y los vehículos de la Compañía.

<b>CORTO PLAZO</b>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Sobregiro Banco Pichincha Cta. Corriente		-	31.515,07
Diners Club		18.857,97	6.293,76
Visa Pichincha		2.218,37	-
Banco del Pichincha OP. 2130063		12.329,64	13.360,40
Banco del Pichincha OP. 2221778		11.567,53	11.209,58
Banco del Pichincha OP. 2588519		-	92.032,90
Banco del Pichincha OP. 2699827		25.607,41	
Banco del Pichincha OP. 2773435		33.600,40	
Banco del Pichincha OP. 2816827		24.000,00	
Banco del Pichincha OP. 2839424		13.701,97	
Banco Produbanco OP. 2336826		88.084,92	73.993,78
Banco Produbanco OP. 2389101		-	20.422,20
<b>SUMAN</b>		<b>229.968,21</b>	<b>248.827,69</b>
<b>LARGO PLAZO</b>			
	vencimiento		-
Banco del Pichincha OP. 2130063	1/10/2018	-	12.329,64
Banco del Pichincha OP. 2221778	20/1/2019	1.018,53	12.586,06
Banco del Pichincha OP. 2839424		70.298,03	
Banco Produbanco OP. 2336826	1/7/2019	7.172,03	88.825,13
Banco Produbanco OP. 2389101	cancelado	-	30.557,51
<b>SUMAN</b>		<b>78.488,59</b>	<b>144.298,34</b>

**NOTA 9.- Proveedores**

Registros de proveedores por los servicios prestados y compras de bienes realizadas en el periodo año 2017. Según ANEXO 3 detalla las facturas pendientes de pago

<b>Saldos</b>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	234.633,67	527.830,67

**NOTA 10.- Cuentas por Pagar**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Ideal Amabrec S.A.	46.712,18	-
Socios por pagar	15.000,00	15.000,00
Préstamos terceros por pagar	14.929,08	-
Otras Ctas. por Pagar	8.693,58	4.069,99
Cueva Hidalgo por pagar	87.844,75	100.200,37
<b>SUMAN</b>	<b>173.179,59</b>	<b>119.270,36</b>

**NOTA 11.- Salarios y Beneficios a empleados**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Sueldos por pagar	18.983,69	11.891,40
Decimo Tercero x P.	2.120,21	1.660,56
Decimo Cuarto x P.	3.741,53	3.416,00
Vacaciones por pagar	6.880,32	8.269,33
Fondos de Reserva x P.	4.723,31	1.529,12
Aporte IESS x P.	4.587,64	4.356,44
Participacion Trabajadores	18.975,56	18.975,56
<b>SUMAN</b>	<b>60.012,26</b>	<b>50.098,41</b>

**NOTA 12.- Impuestos por Pagar**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Retención del Impuesto Renta	5.284,34	6.757,98
I.V.A. Retenido	1.984,68	1.924,81
IVA por pagar	974,42	1.299,81
Anticipo Impuesto a la renta a pagar	23.338,16	27.514,92
<b>SUMAN</b>	<b>31.581,60</b>	<b>37.497,52</b>

**NOTA 13.- Ingresos de actividades ordinarias**

Del total de los ingresos ordinarios del año 2015 corresponde el 99% del concepto de las ventas por servicios de fletes y como principales clientes por este mismo concepto tenemos a las empresas: Ideal Alambrec S.A. 72%; con Cubiertas de Ecuador Kubiec el 14%; Conduit del Ecuador con el 10%.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Venta Servicios de Transportes	2.803.108,64	2.945.847,02
Venta otros servicios 12%	20.344,20	14.436,26
Venta de llantas	21.615,64	23.513,63
Venta por esibada	7.560,00	1.950,00
Ingressos excentos	-	695,00
Descuentos en ventas	-49.803,70	-38.313,19
Descuento en compras	1.883,49	720,68
Otros Ingresos	9.477,31	3.817,58
Intereses Ganados	76,65	225,27
<b>Suman Ingresos Ordinarios</b>	<b>2.814.262,23</b>	<b>2.952.892,25</b>

**NOTA 14.- Gastos**

Los gastos se registran de manera mensual, estas se receiptan las los Comprobantes de compra

**GASTOS OPERATIVOS**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>PERSONAL</b>	<b>113.840,31</b>	<b>121.034,33</b>
Sueldos y demas remuneraciones	84.195,36	94.378,14
Beneficios Sociales	12.389,26	12.684,33
Aportaciones al Seguro Social - OP	17.255,69	13.971,86
Jubilación Patronal	-	-

<b>SERVICIOS</b>	<b>2.032.269,69</b>	<b>2.288.507,21</b>
Servicio en Fletes	2.003.656,02	2.254.496,42
Mantenimiento y Reparaciones - OP	6.980,78	6.951,62
Seguros y Reaseguros - OP	21.632,89	27.059,17
<b>SUMINISTROS</b>	<b>153.171,72</b>	<b>118.301,46</b>
Combustibles - OP	83.327,69	68.609,56
Repuestos - OP	69.844,03	49.691,90
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>106.525,12</b>	<b>146.665,73</b>
Gastos de viajes - OP	50.078,72	70.219,33
Depreciación Equipos Operacionales	56.446,40	76.446,40
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS</b>		
<b>PERSONAL</b>	<b>221.864,38</b>	<b>225.669,75</b>
Sueldos y Salarios y Demas Remuneraciones	163.655,72	161.321,20
Beneficios Sociales	17.304,67	18.320,95
Aporte Patronal OP	7.554,00	13.075,00
Jubilación Patronal	33.349,99	32.952,60
<b>SERVICIOS</b>	<b>73.428,47</b>	<b>58.771,26</b>
Honorarios Profesionales	36.147,88	28.874,61
Promocion y Publicidad	98,28	100,04
Mantenimiento y Reparaciones	2.872,01	2.122,02
Luz, Agua, Energia y Telecomunicaciones	14.560,96	14.918,86
Seguros y Reaseguros (primas y cesiones)	19.749,34	12.755,73
<b>SUMINISTROS</b>	<b>7.840,93</b>	<b>5.060,96</b>
Repuestos y Herramientas	354,95	277,02
Suministros y Materiales de oficina	7.485,98	4.783,94
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>41.850,10</b>	<b>38.954,30</b>
Gastos de Gestion	2.370,27	2.283,78
Gastos de Viajes	-	300,92
Impuestos, Contribuciones y otros	24.859,64	10.367,11
Depreciacion de activos Fijos	13.916,75	23.019,44
Provision Cuentas Incobrables	703,44	2.983,05
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>48.992,81</b>	<b>54.005,29</b>
Interes Financieros	40.964,54	37.430,64
Intereses Pagados a Terceros	4.625,95	10.301,89
Comisiones bancarias	3.402,32	2.091,47
Decuento en ventas	-	4.181,29
<b>OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2.328,40</b>	<b>10.609,29</b>
Otros Gasto	2.328,40	10.609,29

#### NOTA 15.- Resultados

En el ejercicio del año 2017 se tiene una Pérdida por USD 4,660,97 que equivale al 1,31% de las ventas totales netas, a esta utilidad restando todos los rubros aplicados en la conciliación tributaria donde, luego se aplica el cálculo del impuesto a la renta teniendo un impuesto causado de \$7.183,05 comparado con el cálculo mínimo del Anticipo de Impuesto a Renta aplicando 9,336,26 siendo este como base del cálculo del impuesto mínimo a pagar, quedando una como resultado en pérdida del ejercicio de USD 13.996,26 al cierre del ejercicio.

	2017	2016
<b>Ganacia del Ejercicio</b>	<b>-4.660,97</b>	<b>-105.563,78</b>

**Participación trabajadores 15%**

Ganancia antes de impuestos

Gastos no deducibles

Amortización Pérdidas

Base calculo impuesto a las Ganancias

Tasa aplicable del impuesto a la renta

**Gasto Impuesto a la ganancias****Cálculo anticipo impuesto a la renta****Rebaja anticipo decreto Ejecutivo 210****Utilidad al cierre del ejercicio**

(mayor valor L.R.T.I)

-	-
<b>-4.660,97</b>	<b>-105.563,78</b>
-33.393,15	108.411,17
-	-
28.732,18	2.847,39
25%	22%
<b>7.183,05</b>	<b>626,43</b>
<b>23.338,16</b>	<b>27.514,92</b>
9.335,26	
<b>-13.996,23</b>	<b>1.736,82</b>