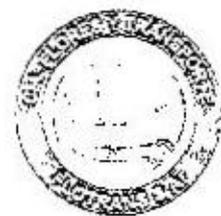


# COMPañÍA ESCOLAR E INSTITUCIONAL FLORES Y TRANSPORTE "FLOTRANS" S.A.



## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON NIIF PYMES

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018  
Expresado en dólares americanos

	Nota	2018	2017
<b><u>ACTIVO</u></b>			
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo		-	2.684,57
Deudores Comerciales y Otras Ctas. Por Cobrar	3	146.987,38	94.586,32
Impuestos Corrientes por cobrar	4	14.572,19	22.542,72
Inventario	5	31.248,78	78.748,70
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>192.808,35</b>	<b>198.562,31</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>			
Propiedad Planta y Equipo	6	74.762,65	78.175,42
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>267.571,00</b>	<b>276.737,73</b>
<b><u>PASIVO</u></b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Acreedores y Otras Cuentas por Pagar	7	48.639,44	70.590,31
Impuestos Corrientes por Pagar	8	615,22	3.211,76
Obligaciones por Pagar Empleados	9	601,95	1.553,00
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>49.856,61</b>	<b>75.355,07</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Obligac. por Pag. P. Relac. Largo Plazo	10	146.191,18	126.189,23
<b>Total Pasivos</b>			<b>201.544,30</b>
<b><u>PATRIMONIO</u></b>			
Capital Social		2.725,00	2.725,00
Aportes futuras Capitalizaciones		55.366,29	55.366,29
Reserva Legal		6.530,91	5.965,42
Donaciones		511,64	511,64
Resultados Acumulados		10.059,53	4.969,59
Resultado del Ejercicio		-3.670,22	5.655,49
<b>Total Patrimonio</b>		<b>71.523,21</b>	<b>75.193,43</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>267.571,00</b>	<b>276.737,73</b>

# COMPANÍA ESCOLAR E INSTITUCIONAL FLORES Y TRANSPORTE "FLOTRANS" S.A.



## ESTADO DE RESULTADOS CON NIIF PYMES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Expresado en dólares americanos

	Nota	2018	2017
<b>INGRESOS</b>			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	11		
Aportes Accionistas		18.031,39	28.486,48
Transferencia Acciones		16.450,00	28.800,00
Venta repuestos		143.993,75	134.360,84
Total Ingresos de Actividades Ordinarios		178.475,14	191.647,32
INGRESOS FINANCIEROS		0	615,44
TOTAL INGRESOS		178.475,14	192.262,76
COSTO DE VENTAS		121.995,71	125.519,12
GASTOS ADMINISTRATIVOS (Nota 14)	12	59.521,98	-50.106,17
GASTOS FINANCIEROS (Nota 15)	13	333,67	-6.962,51
OTROS GASTOS (Nota 16)	14	294,00	-526,89
<b>PERDIDA DEL PERIODO</b>		<b>-3.670,22</b>	<b>9.141,94</b>
-15% UTILIDAD TRABAJADORES			1.371,29
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES			690,00
UTILIDAD GRAVABLE IMP. A LA RENTA			8.460,65
-25% IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO			2.115,16
(-) DIFERENCIA NO DEDUCIBLES			690,00
<b>UTILIDAD NETA DEL PERIODO</b>			<b>5.655,49</b>
- 10% RESERVA LEGAL			565,55
UTILIDAD NETA A DISTRIBUIR ACCIONIST.			5.078,94
<b>INFORMATIVO</b>			
INGRESOS INTERMED. OPERAD. TRANSP.	15	833.674,64	530.260,16
EGRESOS INTERMED. OPERAD. TRANS.	15	823.249,93 12	529.650,85 833.674,64

# COMPANÍA ESCOLAR E INSTITUCIONAL FLORES Y TRANSPORTE FLOTRAMPOL



## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CON NIFF PYMES

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

Expresado en dólares americanos

	SALDOS BALANCE (En US\$)
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	0,00
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	35 027,19
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>980.252,83</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	143 993,75
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	31 538,44
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	
Otros cobros por actividades de operación	804 720,64
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>-945.225,64</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-110 768,66
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	
Pagos a y por cuenta de los empleados	-11 162,64
Otros pagos por actividades de operación	-823 294,34
Intereses pagados	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-675,00</b>
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	675,00
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	
Compras de activos intangibles	
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>34 352,19</b>
Aporte en efectivo por aumento de capital	
Financiamiento por emisión de títulos valores	
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	
Financiación por préstamos a largo plazo	10.000,00
Pagos de préstamos	44.352,19
Otras entradas (salidas) de efectivo	
<b>EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO</b>	<b>0</b>
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
<b>INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>0</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>0</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>0</b>
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>-3.670,22</b>

# COMPANIA ESCOLAR E INSTITUCIONAL FLORES Y TRANSPORTE ESCOLAR



<b>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</b>	<b>8.685,22</b>
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	4.099,07
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del período	
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	
Ajustes por gastos en provisiones	1.100,00
Ajuste por participaciones no controladoras	
Ajuste por pagos basados en acciones	
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	2.115,16
Ajustes por gasto por participación trabajadores	1.371,29
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</b>	<b>26.341,67</b>
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	-19.634,79
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	
(Incremento) disminución en inventarios	44.505,62
(Incremento) disminución en otros activos	22.854,00
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-23.622,16
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	.931,97
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	
Incremento (disminución) en otros pasivos	3.170,97
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>	<b>35.027,19</b>

# COMPAÑÍA ESCOLAR E INSTITUCIONAL FLORES Y TRANSPORTE "FLOTRANS" S.A.



## ESTADO DE CAMBIOS EN PATRIMONIO CON NIIF PYMES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Expresado en dólares americanos

	CAPITAL SUSCRITO	APORTES ACCIONIST. PARA FUT. CAPITALIZ.	RESERVA LEGAL	RESERVA POR DONACIONES	RESULTA. ACUMUL. APLICACION NIIF 1RA Vez	UTILIDAD ACUMUL.	UTILIDAD PERIODO	PERDIDA PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo 31/Dic/2016	2.726,00	66.366,29	6.915,26	611,64		630,01	4.489,75		69.637,94
Trasfere a Acumul.									
Amortizac. perdidas									
Reconocim. reservas			50,17			4.439,58	-4.489,75		5.655,49
Utilidad Neta									5.655,49
<b>Saldo 31/diciembre 2017</b>	<b>2.726,00</b>	<b>66.366,29</b>	<b>6.965,42</b>	<b>611,64</b>		<b>4.969,59</b>	<b>5.655,49</b>		<b>76.193,43</b>
Liquidación Accionist.									
Amortizac. Perdidas									
Reconocim. reservas			665,55			5.389,94	-665,49		
Dividendos									
Perdida del Periodo								-3.670,22	
<b>SALDO 31/DICIEMBRE/2018</b>	<b>2.726,00</b>	<b>66.366,29</b>	<b>6.630,97</b>	<b>611,64</b>	<b>0,00</b>	<b>10.059,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.670,22</b>	<b>71.523,21</b>

COMPañÍA ESCOLAR E INSTRUCCIONAL  
FLORES Y TRANSPORTE "FLOTRANS" S.A.



**NOTAS A LOS**

**ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

### **1.- ANTECEDENTES Y ACTIVIDAD ECONOMICA:**

FLOTRANS S.A., se constituyó en Ecuador el 19 de noviembre de 1994 en la provincia de Pichincha, en la ciudad de Cayambe, parroquia Ascázubi.

El objetivo de la compañía es brindar el Transporte Escolar e Institucional en la zona.

### **2.- PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES:**

Los Estados Financieros están elaborados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES). Se encuentran expresados en dólares americanos.

#### **Estado de Situación Financiera (Sección 4)**

De acuerdo con los rubros que mantiene la Compañía se determinó que para un adecuado reflejo de su situación se utilizó la clasificación de corrientes y no corrientes, desglosándose de una forma clara en cuentas específicas.

#### **Instrumentos Financieros (Sección 11)**

Comprende los rubros de Caja, Bancos, Prestamos por Cobrar. Estos han sido medidos a su valor histórico.

#### **Propiedad, planta y equipo (Sección 17)**

Las cuentas de propiedad, planta y equipo se encuentran reflejadas a costo histórico vista la mayor parte de estos son de compra reciente y su medición no tiene una relevante variación con el valor razonable.

El método de valoración aplicado es el de línea recta y de acuerdo a su uso se determinó utilizar los porcentajes límites legales.

# COMPañÍA ESCOLAR E INSTRUCCIONAL FLORES Y TRANSPORTE "FLOTTRANS" S.A.



CUENTA	VIDA UTIL (años)	DEPRECIACIÓN ANUAL %
Muebles y Enseres	10	10,00
Equipo de Computación	3	33,33
Maquinaria y Equipo	10	10,00
Edificios	5	20,00

## Ingresos Ordinarios. -

La Compañía tiene como ingresos de actividades ordinarias las aportaciones mensuales de los socios, cuyo objetivo son cubrir los gastos administrativos, eventos sociales y aportes a federaciones gremiales, así como obligaciones con entidades de control.

Además, desde el 2014 se inició la compra-venta de repuestos automotrices.

Dada la alta cartera acumulada en las obligaciones de los socios, para proseguir con las actividades planeadas del periodo se realizó una extensión al préstamo bancario y también un grupo de socios otorgaron préstamos a la compañía pagaderos en 2 años, sin interés

## 3.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro se encuentra integrado principalmente por las obligaciones pendientes de los accionistas, las mismas que se presentan con saldos acumulados.

Además, se detallan las cuentas por cobrar como operadora, valores que la compañía recauda en calidad de intermediario como lo establece la Ley de régimen tributario, pues, corresponden a los servicios otorgados por los señores accionistas. El rubro se desglosa en las siguientes cuentas:

# COMPAÑÍA ESCOLAR E INSTRUCCIONAL FLORES Y TRANSPORTE "FLOTRANS" S.A.



CUENTAS	31-DIC-2018	31-DIC-2017
Aportes Administración por Cobrar	0,00	1.868,40
Cuentas por Cobrar Accionistas	3.877,00	0,00
Prestamos por Cobrar	8.805,05	9.282,66
Otras cuentas por cobrar	110.344,11	82.080,02
Cuentas por Cobrar Intermediario	28.954,00	5.248,02
Provisión Cuentas Incobrables	4.992,78	- 3.892,78
<b>TOTAL.....</b>	<b>146.987,38</b>	<b>94.586,32</b>

La provisión para cuentas incobrables aplicada es del 1% anual sobre el saldo de derechos por cobrar de mayor riesgo del último año.

BASE DE CALCULO	\$ 110.344,11
Provisión Acumul.2016	3.892,78
1% Provisión 2017	1.100,00
<b>TOTAL PROVISION</b>	<b>\$ 4.992,78</b>

#### 4.- IMPUESTOS CORRIENTES POR COBRAR

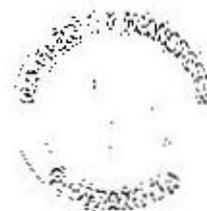
Representa los rubros de crédito tributario por:

- IVA en compras \$ 10.709,80
- Anticipo Impuesto a la Renta \$ 3.862,39

Saldo al 31/12/2017	\$ 5.977,55
(-) Impuesto a la Renta 2017	\$ - 2.115,16

**SALDO AL 31/12/2018 \$ 14.572,19**

# COMPañA ESCOLAR E INSTITUCIONAL FLORES Y TRANSPORTE "FLOTRANS" S.A.



## 5.- INVENTARIOS

El saldo de inventario comprende las siguientes cuentas, registrado a valor histórico:

	31-DIC-2018	31-DIC-17
Inventario de Repuestos	31.248,78	78.748,70
TOTAL.....	31.248,78	78.748,70

### DETALLE

Código	Producto	Costo	Cant.	Valor
<b>LLANTAS Y AROS</b>				
VN0001	9.5/ R17.5	175,89	2	351,78
VN0002	185/60-14	43,77	86	3.764,22
VN0009	215 / 75-17.5	147,32	13	1.915,16
VN0012	245 / 75-16	92,19	3	276,57
VN0014	255 / 70-R22.5	198,21	12	2.378,52
VN0016	275 / 80-22.5	258,03	4	1.032,13
VN0017	295 / 80-R22.5	291,46	3	874,38
VN0018	700 / R16	127,86	10	1.278,59
VN0027	234/70 R16	70,63	9	635,67
VN0030	275/70 R22.5 S815	231,04	4	924,16
VN0032	12 R22.5 DAEWOOD	290,77	6	1.744,62
VN0035	195/55R15 GMAX RS	59,46	4	237,84
VN0036	247/70R16 YOKOHAMA	132,00	8	1.056,00
VN0038	195R15 SAILUM	76,08	6	456,48
VN0060	AROS 9 22,5 10H	65,18	6	391,08
VN0061	AROS 8 22,5 10H	66,97	3	200,91
VN0062	AROS 17,5 6H	66,97	3	200,91
VN0063	AROS 17,5 5H	41,96	4	167,84
				17.886,85
<b>LUBRICANTES, ACEITES Y ADITIVOS</b>				
VA0001	CASTROL 20W50 GL.	13,40	11	147,40
VA0002	CASTROL 20W50 1/4	0,14	12	1,68
VA0003	CASTROL 10W30 GL.	13,38	13	173,94
VA0007	CASTROL 20W50 MOTOCICLETA	3,80	4	15,20

# COMPANÍA ESCOLAR E INSTITUCIONAL FLORES Y TRANSPORTE "FLOTRANSP" S.A.



VA0013	LIQ. FRENOS PINTAS DOT3	2,95	22	64,90
VA0016	CASTROL 140. 1G1	16,57	6	99,42
VA0022	MOBIL 5GL AMERICANO	60,59	11	666,48
VA0023	TARGET ADITIVO MOTOR	16,28	11	179,08
VA0024	UBX 25W60 5GL V.	51,35	4	205,40
VA0025	NAPA UNIVERSAL 15W40 5GL	52,68	5	263,40
VA0026	UBX 15W40 5GL	47,74	3	143,22
VA0027	UBX TRANS 80W90 1GL	7,89	57	449,68
VA0029	UBX TRANS 250 1GL	11,36	13	147,68
VA0031	GOLDEN 80W90 5GL	53,37	5	266,85
VA0032	GOLDEN 85W140 5GL	58,85	2	117,70
VA0033	CHEVRON 5GL 15W40	69,65	10	696,51
VA0034	URSA 5GL 15W40	61,87	3	185,60
VA0035	PHILL 15W40 5GL	62,00	10	620,00
VA0036	TEXAMATIC 1/4	3,49	25	87,25
VA0037	TEXAMATIC 1GL	13,25	11	145,75
VA0038	TAIPE	0,27	18	4,86
VA0039	SILICON BONZAS	1,38	12	16,56
VA0040	SPECIAL DUTTY 320Z	11,35	18	204,30
VA0041	GEAR OIL ADDITIVE + STOP LEAK	6,79	4	27,16
VA0044	REF VIS ROJO 1GL	2,40	14	33,61
VA0047	UBX85W140 1GL	12,13	12	145,56
VA0050	KENDAL 15W40 2.5GL	30,50	10	305,00
VA0056	L.FRENO WAGNER 80Z	3,61	6	21,66
VA0060	MOBIL 15W40 5GL	59,93	23	1.378,39
VA0070	AMALLIE 15/40 BALDE SINTHE I.BLEND	57,13	9	514,17
VBT002	BAT. 30H102	112,45	2	224,90
VBT011	BAT. N100A	138,45	1	138,45
VBT016	BAT. N70Z1	103,35	1	103,35
VBT017	30H BOSH	109,90	2	219,80
VBT020	55 PRO BOSH	87,26	1	87,26
VG0002	GRASA 11B	1,22	42	51,24
VG0004	UBX LITIO G/AZUL 1BR	1,94	31	60,14
VI001	UV3 250CC	3,12	48	149,79
VI002	FRANELA MICROFIBRA 35 X 35	1,01	18	18,18
VI003	TERMINAL BORNE GRUESO	1,00	26	25,93
VI004	AGUA ACIDULADA 1LT	0,43	32	13,76
VI005	AGUA DESTILADA 1LT	0,51	46	23,46
VI006	SUPER KOTE	78,95	7	552,65
VI007	L.MODY ADIT-DIESEL 250ML	4,31	4	17,24
VI008	L.MODY LIMP DIESEL 500ML	7,86	5	39,30
VI009	L.MOLY CONCENTRADO 250ML	9,63	4	38,52

# COMPANÍA ESCOLAR E INSTITUCIONAL FLORES Y TRANSPORTE "FLOTTRANS" S.A.



VPL0002	ACEITE DL COCO 5GL	45,00	3	135,00
VPL0005	ALMORAL ATOMIZADOR 250ml	2,25	8	18,00
VPL0006	ATOMIZADOR AMBIENTAL 250ml	2,00	8	16,00
VPL0007	BRILLO LLANTAS 5GL	35,00	1	35,00
VPL0009	BRILLO LIANT. ATOMIZADOR	3,00	18	54,00
VPL0010	GRAFITO PERFUM. 1GL	9,00	2	18,00
				9.368,38
<b>FILTROS</b>				
VR0001	HCA 2548	16,18	5	80,90
VR0002	HCA 2548SY	7,64	13	99,32
VR0003	HCA-6550	5,59	14	78,26
VR0006	HCA 6324SY	9,25	6	55,50
VR0007	HCA-50701	11,43	4	45,72
VR0008	HCA 5021	21,60	17	367,20
VR0009	HCA 5021SY	10,61	5	53,05
VR0010	HCA-1330	13,19	8	105,52
VR0011	HCA-8244	14,08	17	239,36
VR0012	HCA 8244SY	7,84	4	31,36
VR0013	HCA 1DMF	9,33	8	74,64
VR0014	HCA-6D10T	17,38	22	382,36
VR0020	HCF-5540	4,31	1	4,31
VR0021	HCP-CD1065	3,34	33	110,22
VR0022	HCP-1940	3,07	14	42,99
VR0025	HCX 446	3,37	10	33,70
VR0027	HCX-4302	2,65	5	13,24
VR0028	HCX 3387	1,35	14	18,96
VR0029	HCX B6217N	3,07	8	24,56
VR0030	HCX-9841	2,26	2	4,52
VR0033	HCX-10796	2,63	16	42,08
VR0034	HCX-3757	7,41	15	111,15
VR0036	HCX-3627	2,48	12	29,76
VR0038	Q25 SHOGUN	7,10	22	156,20
VR0040	HCF-0408	2,53	11	27,83
VR0042	C-1314 SHOGUN	5,91	21	124,11
VR0043	HCA-1330SY	7,62	7	53,34
VR0045	HCP-4811	6,18	10	61,80
VR0046	C-1522 SHOGUN	7,02	8	56,17
VR0047	C1516 1SHOGUN	3,34	25	83,61
VR0048	FF1509 SHOGUN	6,17	28	172,84
VR0050	HCX0710	2,81	18	50,58
VR0051	FF5138 FLEETGUARD	4,00	40	160,00

# COMPAÑÍA ESCOLAR E INSTITUCIONAL FLORES Y TRANSPORTE "FLOTRANS" S.A.



VR0052	FF5138 SHOGUN	2,30	82	188,44
VR0053	CD12 SHOGUN	6,16	92	566,78
VR0054	ALG128C- SAIL	4,86	12	58,32
VR0055	BFUI242 SAIL	4,93	12	59,16
VR0056	FOCO HALOGENO	6,49	10	64,90
VR0057	FOCO TRIFA	6,08	10	60,80
				3.993,55
<b>TOTAL INVENTARO... \$</b>				<b>31.248,78</b>

## 6.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El grupo Propiedad Planta y Equipo se encuentra constituido por las cuentas:

CUENTA	% Dep.	Valor Histórico	Reducc.	Adición	Subtotal	Total
Muebles y Enseres	10	7.982,36	-684,12	437,35	8.419,71	3.329,40
(-) Deprc. Acum. Muebles y Enseres		-4.419,70		70,61	-5.090,31	
Equipo de Computación	33,33	4.628,63		656,32	5.314,95	1.646,34
(-) Deprc. Acum. Eq. de Computación.		-3.469,86		218,75	-3.668,61	
Maquinaria y Equipo	10	1.834,17			1.834,17	274,08
(-) Deprc. Acum. Maquinar. y Equipo.		-1.503,51		-56,58	-1.560,09	
Edificios	5	61.380,63	-3.153,13		61.380,63	36.583,33
(-) Deprc. Acum. Edificios		-21.644,17		3.153,13	-24.797,30	
Construcciones en Proceso		3.453,82			3.453,82	3.453,82
Terrenos		29.495,68			29.495,68	29.495,68

# COMPañÍA ESCOLAR E INSTITUCIONAL FLORES Y TRANSPORTE "FLOTRANS" S.A.



## 7.- ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este rubro se constituye por los siguientes valores:

	31-DIC-2018	31-DIC-17
Cuentas por Pagar		2.400,00
Proveedores	15.374,92	23.658,12
Depósitos no identificados	0,00	180,00
Sobregiro Bancario	822,98	0,00
Préstamo Bancario (12 meses)	31.000,00	39.163,40
Interés Bancario (12 meses)	0,00	5.188,79
Otras cuentas por pagar	1.391,54	
<b>TOTAL.....</b>	<b>48.639,44</b>	<b>70.590,31</b>

## 8.-IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

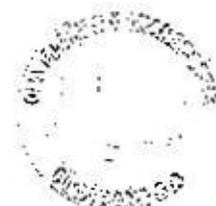
Este rubro comprende: las obligaciones como Agente de Retención e impuesto a renta por pagar:

	31 DIC 2018	31 DIC-2017
IVA Retenido por pagar	139,29	232,60
Retención en la Fuente por pagar	475,93	864,00
Impuesto a la Renta por pagar	0,00	2.115,16
<b>TOTAL.....</b>	<b>615,22</b>	<b>3.211,76</b>

## 9.- OBLIGACIONES POR PAGAR EMPLEADOS

El presente grupo está conformado por las obligaciones laborales que la compañía en calidad del empleador tiene con sus empleados o Instituto de Seguridad Social:

**COMPANÍA ESCOLAR E INSTITUCIONAL  
FLORES Y TRANSPORTE "FLOTRANS" S.A.**



	31-DIC-2018	31-DIC-17
Aporte IESS por Pagar	139,29	181,71
15% Utilidad Trabaj. por Pagar	0,00	1.371,29
Provis. 14to. Sueldo por Pagar	45,55	
Provis. Vacaciones por Pagar	192,96	
Fondos de Reserva por Pagar	192,90	
TOTAL.....	601,95	1.553,00

**10.- OBLIGACIONES POR PAGAR LARGO PLAZO**

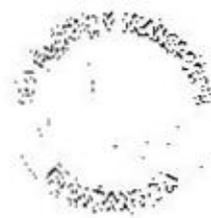
El valor de \$ 123.189,23 está constituido por los siguientes rubros:

	31-DIC-2018	31-DIC-17
Ahorro Social para Accidentes	30.234,97	23.235,47
Fondo Social	85.956,21	84.473,67
Préstamo por pagar accionistas	30.000	00,00
Préstamo Bancario (+12 meses)	0,00	17.783,83
Interés Bancario (+12 meses)	0,00	696,26
TOTAL.....	146.191,18	123.189,23

**11.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Dentro de los ingresos ordinarios se desglosan los aportes mensuales de los accionistas para cubrir gastos administrativos, desarrollo de eventos sociales y deportivos, aportes gremiales. También se registra ingresos por Transferencia de acciones y la compra-venta interna de repuestos a los accionistas.

# COMPañA ESCOLAR E INSTITUCIONAL FLORES Y TRANSPORTE "FLOTTRANS" S.A.



## INGRESOS ORDINARIOS

Aportes Accionistas		18.031,39
- Aportes Administración	6.888,00	
- Aportes Eventos Sociales	8.166,50	
- Aporte Serv. Bancarios	430,50	
- Multas	178,01	
- Otros Aportes	646,38	
- Aportes Gremiales	1.722,00	
Transferencia de Acciones		16.450,00
- Utilidad en Ventas		8.841,72
Venta Mercadería	143.993,75	
(-)Costo de Ventas	- 121.995,71	

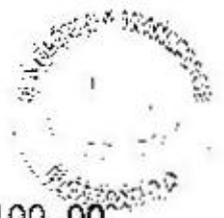
## 12.- GASTOS ADMINISTRATIVOS

Este rubro comprende los desembolsos realizados por la compañía para el desarrollo de sus actividades ordinarias.

### GASTOS ADMINISTRATIVOS

Sueldos y Salarios		9473,16
Aportes IESS		1.367,48
Gastos de Movilización		6.366,88
Honorarios Profesionales		6.000,00
Servicios Ocasionales		100,00
Servicios básicos		1.083,05
Gastos Eventos Sociales		17.074,74
Deportivos	1.087,56	
Reuniones y Juntas Gnrl.	229,19	
Fiestas Parroquiales	1.666,59	
Gastos Navideños	11.385,02	
Dia de la Madre	2.255,13	
Atenciones Autoridades	451,25	
Depreciación Activos Fijos		4.099,07
Deprec. Muebles y Enseres	670,61	
Deprec. Equipo de Compt.	218,75	

**COMPANÍA ESCOLAR E INSTITUCIONAL  
FLORES Y TRANSPORTES S.A.**



Deprec. Maquinaria y Equipo	56,58
Deprec. Edificios	3.153,13
Gasto Cuentas Incobrables	1.100,00
Impuestos y Multas	1.905,63
Gastos de Mantenimiento	1.931,56
Suministros de Oficina	1.654,61
Gastos Publicaciones	87,75
Gastos de Gestión	433,65
Gastos de combustible	11,07
Trámites Legales	186,11
Gastos de Seguros	5.488,28
<b>TOTAL</b>	<b><u>59.521,98</u></b>

**13.- GASTOS FINANCIEROS**

En este grupo abarca los gastos por servicios bancarios y costos por recaudación mediante cash management, los cuales ascienden a un valor de \$333,67

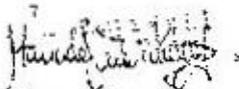
**14.- OTROS GASTOS**

El saldo asciende a \$294,00, que corresponde a donaciones:

**15.- INFORMATIVO**

- **INGRESOS INTERMEDIARIO.** - Comprende los ingresos percibidos como Operadora de Transporte, en calidad de intermediario por los servicios que prestan los accionistas, valor que ascienden a \$833.674,64
- **GASTOS INTERMEDIARIO.** - Este rubro se compone de los valores entregados como Operadora de Transporte a los accionistas, los cuales fueron percibidos en calidad de intermediaria, y ascienden a \$823.249,34.

  
Sr. Luis Mantilla  
GERENTE

  
Lcda. Ma. del Carmen Nicolalde  
CONTADORA