

TRANSPORTES ÁNGEL RODRIGO VACA S.A.

Estados Financieros por el Año Terminado
Al 31 de Diciembre del 2015-2014
e Informe del Auditor Independiente.

ÍNDICE

- ✚ Informe del auditor independiente
- ✚ Estado de Situación Financiera.
- ✚ Estados de Resultados Integrales.
- ✚ Estados de Cambios en el Patrimonio.
- ✚ Estado de Flujos de Efectivo.
- ✚ Notas de los Estados Financieros.

Abreviatura usada:

US \$ Dólar estadounidense

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Accionistas y Junta de Directores de:

Compañía TRANSPORTES ÁNGEL RODRIGO VACA S.A.

Informe sobre los estados financieros

Hemos auditado los estados financieros que se adjuntan de la Compañía TRANSPORTES ÁNGEL RODRIGO VACA S.A. que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre del 2015 y los correspondientes estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha y un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Gerencia por los estados financieros

La gerencia de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, y del control interno determinado por la gerencia como necesario para permitir la preparación de los estados financieros libres de errores materiales, debido a fraude o error.

Responsabilidad del Auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros basados en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con normas internacionales de auditoría. Dichas normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener certeza razonable de si los estados financieros están libres de errores materiales.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y revelaciones presentadas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de error material en los estados financieros debido a fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el auditor toma en consideración los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la Compañía a fin de diseñar procedimientos de auditoría apropiados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Compañía. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son apropiadas y de que las estimaciones contables hechas por la gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionar una base para nuestra opinión de auditoría.

Bases para calificar la opinión

Esta fue nuestra primera auditoría a los estados financieros de la COMPAÑÍA TRANSPORTES ÁNGEL RODRIGO VACA S.A., y el alcance de nuestras pruebas se concentró en los saldos que terminan al 31 de diciembre de 2015 y en los movimientos del mismo año.

En el ejercicio 2015 no se registró la Valuación Actuarial de la Jubilación Patronal y Desahucio conforme lo disponen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) NIC 19 Beneficios a los empleados; Código de Trabajo artículos 216, 217 y 218 (Jubilación Patronal) Artículos 185 y 188 (Desahucio y Despido Intempestivo)

Opinión

En nuestra opinión, salvo por los efectos, si los hubiere, en los estados financieros al 31 de diciembre de 2015 de los asuntos mencionados en el párrafo anterior, los referidos estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la posición financiera de Transportes Ángel Rodrigo Vaca S.A. Al 31 de diciembre del 2015, el resultado de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, están de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Mox E Auditores

Quito, enero 12, 2017
Registro No. 0740

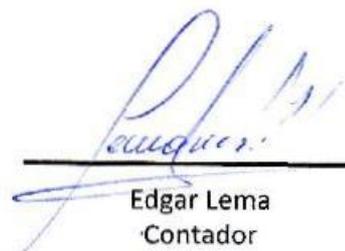
Iván Maldonado
Ing. Iván Maldonado
Licencia No.

Transportes Ángel Rodrigo Vaca S.A.
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de diciembre del 2015

	31-Dic-15	31-Dic-14
Activo		
Efectivo y equivalentes del efectivo	65.353	93.447
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	921.337	1.763.669
Activos por impuestos corrientes	69.530	122.504
Total corriente	<u>1.056.220</u>	<u>1.979.620</u>
Propiedad, planta y equipo	1.713.757	1.707.931
Depreciación de propiedad, planta y equipo	(1.514.038)	(1.443.582)
Otros activos	-	30.420
Total no corriente	<u>199.719</u>	<u>294.769</u>
Total Activo	<u><u>1.255.939</u></u>	<u><u>2.274.389</u></u>
Pasivo		
Préstamos	-	274.895
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	442.085	1.207.765
Pasivos por impuestos corrientes	14.750	27.484
Obligaciones sociales	53.720	87.896
Total corriente	<u>510.555</u>	<u>1.598.040</u>
Préstamos	83.286	245.280
Cuentas por pagar largo plazo	279.952	48.505
Préstamos accionistas	3.671	-
Total no corriente	<u>366.909</u>	<u>293.785</u>
Total Pasivo	<u><u>877.464</u></u>	<u><u>1.891.825</u></u>
Patrimonio		
Capital social	800	800
Reservas	46.740	46.741
Utilidades Retenidas	298.588	272.153
Utilidad del ejercicio	32.347	62.871
Total	<u><u>378.475</u></u>	<u><u>382.565</u></u>
Total pasivo y patrimonio	<u><u>1.255.939</u></u>	<u><u>2.274.389</u></u>



Ángel Rodrigo Vaca
Gerente General



Edgar Lema
Contador

Transportes Angél Rodrigo Vaca S.A.
 Estado de Resultados
 Al 31 de diciembre del 2015

	31-Dec-15
Ingresos	
Tarifa 0%	2,611,862
Tarifa 12%	231,701
Otros ingresos	57,351
Total	2,900,914
Costos y Gastos	
Transporte	1,488,672
Sueldos, salarios Y Demas Remun	349,628
Pagos Por Otros Servicios	210,438
Compras Netas Locales De Biene	202,658
Combustibles	180,866
Mantenimiento Y Reparaciones	73,674
Depreciaciones Activos Fijos	70,456
Aporte A La Seguridad Social	68,344
Iva Que Se Carga Al Gasto	60,353
Beneficios Sociales, indem. y O.	36,809
Seguros Y Reaseguros	23,455
Servicios Publicos Agua, luz, tf	21,148
Honorarios Profesionales Y D.	15,716
Gastos No Deducibles	14,560
Intereses-comisiones Bancarias	11,541
Gastos De Gestion	5,260
Impuestos, contribuc. Y Otros	4,376
Dotacion	3,125
Suministros Mat. Repuestos. Llantas	2,615
Pagos Por Otros Bienes	2,317
Promocion Y Publicidad	655
Miscelaneos	600
Comisiones	30
Total costos y gastos	2,847,294
Utilidad del ejercicio	53,620
Participación trabajadores	8,043
Utilidad antes de impuesto a la renta	45,577
Gastos no deducibles	14,560
Utilidad gravable	60,136
Impuesto a la renta causado	13,230
Saldo pendiente de pago (+)	28,659
Retenciones en la fuente (-)	27,010
Impuesto a la renta por pagar	1,649
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	32,347
Reserva	62,871
	6,287



Angel Rodrigo Vaca
Gerente General

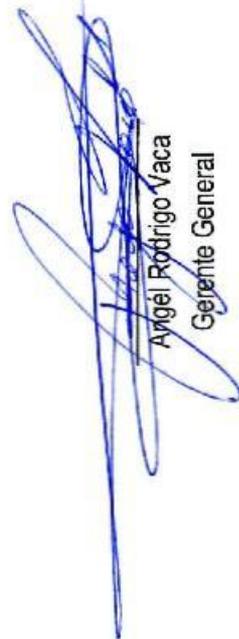


Edgar Lema
Contador

TRANSPORTES ANGÉL RODRIGO VACA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2015-2014

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL y FACUL	RESULTADO ACUMULADO	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
Saldo a 31 de Diciembre del 2014	800	46.741	272.153	62.871	382.565
Transferencias			62.871	-62.871	0
pago de dividendos			-36.436		-36.436
Utilidad del ejercicio				32.347	32.347
Transferencias				-	-
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	800	46.741	298.588,39	32.347	378.476



Ángel Rodrigo Vaca
Gerente General

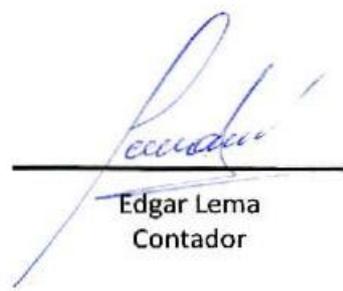


Edgar Lema
Contadora General

Transportes Ángel Rodrigo Vaca S.A.
 Estado de flujo del efectivo
 Al 31 de diciembre del 2015

FLUJOS DE CAJA DE (EN) ACTIVIDADES DE OPERACION:	
Efectivo recibido de clientes	3.743.246
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(3.522.219)
Participación trabajadores	(15.805)
Impuesto a la renta corriente	(19.703)
Impuestos diferidos	-
Efectivo neto de (en) actividades de operación	<u>185.519</u>
FLUJOS DE CAJA DE (EN) ACTIVIDADES DE INVERSION:	
Expenditures for property, net of sale proceeds	24.594
Efectivo neto de (en) actividades de inversión	<u>24.594</u>
FLUJOS DE CAJA DE (EN) ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Incram. (decrem.) en oblig. por pagar a bancos	(274.895)
Incram. (decrem.) en otras ctas. por pagar	-
Proceeds from long-term debt	-
Repayment of long-term debt	-
Prestamos Largo Plazo	36.688
Decremento (incram.) en inversiones a corto plazo	-
Dividendos pagados en efectivo a los accionistas	-
Efectivo neto de (en) actividades de financiamiento	<u>(238.207)</u>
EFFECTOS DE LA INFLACION SOBRE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA	
	XXXXXXXXXX
CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:	
Incremento (decremento) neto durante el año	(28.094)
Saldo al inicio del año	93.447
FIN DEL AÑO	<u>65.353</u> =====


 Ángel Rodrigo Vaca
 Gerente General


 Edgar Lema
 Contador

RECONCILIACION DE UTILIDAD NETA CON EFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	2.015
UTILIDAD PERDIDA) NETA	32.347
Ajustes para reconciliar la utilidad neta con efectivo neto usado en flujos de operación:	
Depreciación de propiedades - costo de ventas	70.456
Participación trabajadores	8.043
Impuesto a la Renta	13.230
Inflation loss (gain)	
REI	
Anticipos de dividendos	
Cambios en activos y pasivos:	
Cuentas por cobrar comerciales	842.332
Inventarios	-
Gastos prepagados	52.974
Otras cuentas por cobrar	-
Otros activos corrientes	-
Cuentas por cobrar largo plazo	-
Cuentas por pagar	(765.680)
Otras cuentas por pagar	(32.675)
Anticipo de clientes	-
Intereses por pagar	-
Participación trabajadores por pagar	(15.805)
Impuesto a la renta corriente por pagar	(19.703)
Impuestos diferidos por pagar	-
Pasivos acumulados	-
Total ajustes	153.172
EFECTIVO NETO DE (EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	185.519


 Ángel Rodrigo Vaca
 Gerente General


 Edgar Lema
 Contador