

**INFORME DE AUDITORIA**

**RICAURTESA S.A.**

**POR EL EJERCICIO ECONÓMICO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**



## **INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES**

### **A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS DE RICAURTESA S.A.**

#### ***Dictamen sobre los estados financieros***

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de RICAURTESA S.A., que comprenden el balance general al 31 de diciembre de 2017, el estado de resultados integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo por el año terminado en dicha fecha; así como un resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

#### ***Responsabilidad de la Administración de la Compañía en relación con los estados financieros***

La Administración de la Compañía es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y presentación razonable de los estados financieros, que estén libres de representaciones erróneas significativas, sean estas causadas por fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y la elaboración de estimaciones contables razonables.

#### ***Responsabilidad del auditor***

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representaciones erróneas o inexactas de carácter significativo.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de distorsiones significativas en los estados financieros, debida 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 por parte de la entidad de los estados financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados a las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables aplicadas son apropiadas y que las estimaciones contables realizadas por la Administración son razonables; así como la evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión de auditoría.

### **Opinión**

En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la sociedad RICAURTESA S.A. al 31 de diciembre de 2017; así como, el resultado de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y flujos de efectivo correspondientes al año terminado en dicha fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

### **Informe sobre otros requisitos legales y reguladores**

De acuerdo con disposiciones tributarias, el informe sobre cumplimiento de obligaciones tributarias del ejercicio fiscal 2017, será presentado por separado conjuntamente con los anexos exigidos por el SRI que serán elaborados y conciliados por el contribuyente.

No. de Resolución de la  
Superintendencia de Compañías  
SCVS-IRC-15-00327

 **Consultoría y Auditoría Integral**  
**VECG C. LTDA.**  
RUC: 0190406792001  
Ing. Viviana Vega O., Mgs.  
Representa Legal de  
**CONSULTORÍA Y AUDITORÍA INTEGRAL**  
**VECG C. LTDA.**  
Auditor Externo  
SCVS-RNAE No. 983  
RUC: 0190406792001

Cuenca, 18 de abril de 2018.



**RICAURTESA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)

ACTIVOS	2016	2017
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>432.549,96</b>	<b>454.854,21</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>180.795,19</b>	<b>336,57</b>
Caja- Bancos (Nota 2)	180.795,19	336,57
Documentos y Cuentas por Cobrar (Nota 3)	134.620,98	277.680,54
<b>SOCIOS</b> (Nota 3.1)	<b>25.389,09</b>	<b>27.000,92</b>
Impuestos Anticipados renta e Iva (Nota 3.2)	28.151,17	32.747,42
Otras Cuentas por Cobrar (Nota 3.3)	79.277,74	92.859,08
Préstamos a Trabajadores (Nota 3.4)	1.802,98	5.073,12
Otros Activos Financieros (Nota 3.5)		120.000,00
<b>Inventarios</b> (Nota 4)	<b>106.933,79</b>	<b>140.937,10</b>
Inv. Suministros, Herramientas, Repuestos.	106.933,79	140.937,10
<b>Otros Activos Corrientes</b> (Nota 5)	<b>10.200,00</b>	<b>35.900,00</b>
Garantías Entregadas	10.000,00	33.000,00
Anticipos a Proveedores	200,00	2.900,00
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>1.386.061,26</b>	<b>1.380.594,77</b>
<b>Propiedad Planta y Equipo</b> (Nota 6)	<b>1.386.061,26</b>	<b>1.380.594,77</b>
Terrenos	172.918,00	172.918,00
Edificios	84.841,43	115.476,95
Equipos y Herramientas	2.420,78	2.420,78
Muebles y Enseres		1.230,36
Equipo de Oficina	4.140,00	4.140,00
Equipo de Computación	5.368,17	7.062,24
Vehículos	2.662.500,00	2.720.714,29
(-) Depreciación Acum, Propiedad, Planta y Equipo	(1.546.127,12)	(1.643.367,85)
<b>Total Activos.....</b>	<b>1.818.611,22</b>	<b>1.835.448,98</b>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 28)



**RICAURTESA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)**

<b>PASIVOS</b>		<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>533.120,25</b>	<b>518.576,61</b>
Documentos y Cuentas por Pagar	(Nota 7)	272.820,00	86.587,04
Proveedores Nacionales		272.820,00	86.587,04
Cuentas por pagar Socios	(Nota 8)	222.000,00	401.824,35
Otras Cuentas por pagar Años Anteriores 2017		59.000,00	83.744,35
Subsidios por pagar Socios		163.000,00	305.500,00
Cuentas por pagar Accidentes año 2017			12.580,00
<b>Otros Pasivos Corrientes</b>	<b>(Nota 9)</b>	<b>38.300,25</b>	<b>30.165,22</b>
Obligaciones con Trabajadores		21.426,03	7.260,87
15% trabajadores		-	1.261,62
Obligaciones con el IESS		2.622,22	2.330,71
Obligaciones con la Administración Tributaria		14.252,00	13.544,25
Impuesto Renta Por pagar 2017			5.767,77
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>-</b>	<b>30.000,00</b>
Transferencias por pagar	(Nota 10)	-	30.000,00
Socios desde 1991			30.000,00
<b>Total Pasivos.....</b>		<b>533.120,25</b>	<b>548.576,61</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
Capital Social	(Nota 11)	2.500,00	2.500,00
Aportes Para Futuras Capitalizaciones	(Nota 12)	1.782.131,04	1.782.131,04
Reserva Legal	(Nota 13)	2.035,05	2.173,19
Utilidades acumuladas Ejercicios Anteriores	(Nota 14)	26.136,60	26.136,60
Pérdidas acumuladas Ejercicios Anteriores	(Nota 15)	(527.311,72)	(527.311,72)
Utilidad NETA del Ejercicio (-15% y 22%)	(Nota 16)		1.243,26
<b>Total Patrimonio.....</b>		<b>1.285.490,97</b>	<b>1.286.872,37</b>
<b>Total Pasivo+ Patrimonio</b>		<b>1.818.611,22</b>	<b>1.835.448,98</b>

Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 28)



**RICAURTESA S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)**

	2016	2017
<b>INGRESOS OPERACIONALES:</b>		
Aportes Cuotas Sociales (Nota 17)	-	708,00
Arrendamiento Unidades (Nota 17)	1.189.517,50	1.210.533,00
Operación unidades 132-150 (Nota 17)	13.008,31	41.238,28
Alquiler Unidades TSE (Nota 17)		1.500,00
Cobros Multas Socios (Nota 17)	42.811,31	
<b>Total Ingresos Operacionales.....</b>	<b>1.245.337,12</b>	<b>1.253.979,28</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES:</b>		
Unidades que no Laboran (Nota 17)		43.529,91
Otros Ingresos No Operativos (Nota 17)	28.490,66	32.768,67
<b>Total Ingresos No Operacionales.....</b>	<b>28.490,66</b>	<b>76.298,58</b>
<b>INGRESOS FINANCIEROS:</b>		
Intereses en cuentas de Ahorros (Nota 17)	135,98	3.564,40
<b>Total Ingresos Financieros.....</b>	<b>135,98</b>	<b>3.564,40</b>
<b>Total Ingresos.....</b>	<b>1.273.963,76</b>	<b>1.333.842,26</b>
<b>COSTOS :</b>		
Inv. Suministros, Herramientas, Repuestos. (Nota 17)	54.354,96	159.444,22
Mano de Obra Taller (Nota 17)	81.922,50	113.941,59
Gastos Generales (Nota 17)	172.325,45	199.064,29
Mantenimiento y Reparaciones Vehículos (Nota 17)	876.825,59	647.030,53
Otros Costos (Nota 17)	6.524,06	16.095,36
<b>Total Costos.....</b>	<b>1.191.952,56</b>	<b>1.135.575,99</b>
<b>GASTOS:</b>		
Gastos Administrativos Sueldos (Nota 17)	71.519,09	42.595,98
Gastos Administrativos Varios (Nota 17)	284.907,63	109.565,31
Otros Gastos No Operacionales	65.314,29	36.308,06
<b>Total Gastos.....</b>	<b>421.741,01</b>	<b>188.469,35</b>
<b>Total Costos y Gastos.....</b>	<b>1.613.693,57</b>	<b>1.324.045,34</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>(339.729,81)</b>	<b>9.796,92</b>

*Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 28)*



**RICAURTESA S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**(Expresado en dólares de los Estados Unidos de América)**

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>			
Intereses	(Nota 17)	757,67	1.285,31
Comisiones Bancarias	(Nota 17)	1.465,96	100,82
<b>Total Gastos Financieros.....</b>		<b>2.223,63</b>	<b>1.386,13</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>(341.953,44)</b>	<b>8.410,79</b>
Menos:			
15% Participación Trabajadores	(Nota 17)	1.261,62	
Impuesto a la Renta del Periodo	(Nota 17)	5.767,77	
Reserva Legal 10%	(Nota 17)	138,14	
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>(341.953,44)</b>	<b>1.243,26</b>

*Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 28)*



**RICAURTESA S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**(Expresado en dólares de E.U.A.)**

<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
<b>Clases de cobros por actividades de operación</b>	<b>1.995.222,70</b>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.333.842,26
Otros cobros por actividades de operación	661.380,44
<b>Clases de pagos por actividades de operación</b>	<b>2.083.907,08</b>
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	1.332.599,00
Otros pagos por actividades de operación	-751.308,08
<b>TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-88.684,38</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-91.774,24
<b>TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-91.774,24</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	
Otras entradas (salidas) de efectivo	0,00
<b>TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	
<b>INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO</b>	<b>-180.458,62</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:</b>	<b>180.795,19</b>
Saldo al inicio del año	0,00
Saldo al fin del año	<b>336,57</b>

*Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 28)*



**RICAURTESA S.A.**  
**ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

	CAPITAL SOCIAL	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESERVA LEGAL	GANANCIAS ACUMULADOS EJERCICIOS ANTERIORES	PERDIDAS ACUMULADAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
<b>Saldos Iniciales 2017</b>	2.500,00	1.782.131,04	2.035,05	26.136,60	-185.358,28	-341.953,44	1.285.490,97
Traspaso de pérdida año 2017 a pérdidas acumuladas					(341.953,44)	341.953,44	-
Resultado del ejercicio 2017						1.243,26	1.243,26
Otros (se pasa la reserva del año 2017)			138,14				138,14
<b>Saldos Finales 2017</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.782.131,04</b>	<b>2.173,19</b>	<b>26.136,60</b>	<b>(527.311,72)</b>	<b>1.243,26</b>	<b>1.286.872,37</b>

*Las notas que se adjuntan forman parte integrante de los estados financieros (1 a 28)*



**RICAURTESA S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**  
**(EXPRESADO EN DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA)**

**1. PRINCIPIOS Y POLITICAS CONTABLES**

Los principios y políticas contables aplicadas por la administración de la Compañía en la preparación de sus estados financieros, se llevan a cabo sobre la base de acumulación, conforme a Normas Contables y disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, el Servicio de Rentas Internas y demás Organismos de Control

**1.1. BASES DE PRESENTACION**

La Compañía prepara sus Estados Financieros en US\$ dólares americanos, de conformidad con Normas Contables emitidas por la Superintendencia de Compañías y disposiciones legales establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno, organismos encargados de su control y vigilancia

Los Registros y presentación de estos Estados Financieros están basados en el costo histórico.

**1.2 INVENTARIOS**

Los inventarios se registran al costo de adquisición, que no excede al costo de reposición y precio de mercado, el método de valoración empleado por la Empresa es el "Promedio Ponderado"

Se realizó una toma física de los inventarios, tomando en consideración dicho saldo entregado por el responsable de Bodega de la empresa, se procedió a ajustar en un 90%, quedando algunos ítems por revisar en este año si se dan de baja.

**1.3 PROVISION PARA CUENTAS DE INCOBRABLES**

Según la ley de Régimen Tributario Interno, establece que se debe efectuar la provisión del 1% anual sobre los créditos concedidos en el período, no se ejecuta esta provisión debido a que el 100% de las cuentas por cobrar corresponden a los accionistas de la empresa por ingresos de operación de las unidades de transporte.

**-ver página siguiente-**



**1.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Están registrados al costo y su depreciación es calculada sobre valores históricos; sobre la base del método de línea recta, considerando la vida útil estimada de los respectivos activos, los mismos que oscilan entre 20 y 3 años. El cálculo de la depreciación se realiza basado al criterio aplicado año 2015-2016, considerando en este caso para 20 años según la disposición de la Agencia Nacional de tránsito. Se recomendando a los señores directivos de la compañía, que para este año se debe realizar un peritaje a valor razonable de dichas Unidades por un profesional entendido en la materia.

VEHICULOS	20 AÑOS
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS
MAQUINARIA Y EQUIPO	10 AÑOS
EQUIPO DE OFICINA	10 AÑOS
EQUIPO DE COMPUTACION	3 AÑOS

**1.5 RECONOCIMIENTO DEL INGRESO**

El ingreso es reconocido, cuando los activos debidamente documentados para su transferencia de dominio son vendidos; por lo tanto constituyen la base de medición del principio contable del devengo

**2. CAJA-BANCOS**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Caja - Bancos	180.795,19	336,57
<b>Total</b>	<b>180.795,19</b>	<b>336,57</b>

**3. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR**

**3.1 SOCIOS**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Cuentas por Cobrar Socios	25.620,09	27.009,92
<b>Total</b>	<b>25.620,09</b>	<b>27.009,92</b>

**3.2 IMPUESTOS ANTICIPADOS**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Anticipos Impuesto a la Renta	18.771,48	17.262,34
Crédito Tributario IVA	28.151,17	15.462,93



Total	46.922,65	32.725,27
-------	-----------	-----------

**3.3. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Otras cuentas por Cobrar

	2016	2017
Otras cuentas por Cobrar	79.277,74	92.809,08
<b>Total</b>	<b>79.277,74</b>	<b>92.809,08</b>

**3.4. PRESTAMOS A TRABAJADORES**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Préstamos a Trabajadores

	2016	2017
Préstamos a Trabajadores	1.802,98	5.073,12
<b>Total</b>	<b>1.802,98</b>	<b>5.073,12</b>

**3.5. PRESTAMOS A TRABAJADORES**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Otros Activos Financieros

	2016	2017
Otros Activos Financieros	-	120.000,00
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>120.000,00</b>

En este año la empresa con los Fondos recaudados de las operaciones de las unidades mantiene una póliza a plazo fijo.

**4. INVENTARIOS**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Inv. Suministros, Herramientas, Repuestos.

	2016	2017
Inv. Suministros, Herramientas, Repuestos.	106.933,79	140.937,10
<b>Total</b>	<b>106.933,79</b>	<b>140.937,10</b>

**5. OTROS ACTIVOS CORRIENTES**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

Garantías Entregadas

Anticipos a Proveedores

	2016	2017
Garantías Entregadas	10.000,00	33.000,00
Anticipos a Proveedores	200,00	2.900,00
<b>Total</b>	<b>10.200,00</b>	<b>35.900,00</b>

**-ver página siguiente-**



**6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Terrenos	172.918,00	172.918,00
Edificios	84.841,43	115.476,95
Equipos y Herramientas	2.420,78	2.420,78
Muebles y Enseres	-	1.230,36
Equipo de Oficina	4.140,00	4.140,00
Equipo de Computación	5.368,17	7.062,24
Vehículos	2.662.500,00	2.720.714,29
(-) Depreciación Acum. Propiedad, Planta y Equipo	(1.546.127,12)	(1.643.367,85)
<b>Total</b>	<b>1.386.061,26</b>	<b>1.380.594,77</b>

**7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Proveedores Nacionales	272.820,00	86.587,04
<b>Total</b>	<b>272.820,00</b>	<b>86.587,04</b>

**8. CUENTAS POR PAGAR SOCIOS**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Otras Cuentas por pagar Años Anteriores 2017	59.000,00	83.744,35
Subsidios por pagar Socios	163.000,00	305.500,00
Cuentas por pagar Accidentes año 2017	-	12.580,00
<b>Total</b>	<b>222.000,00</b>	<b>401.824,35</b>

**9. OTROS PASIVOS CORRIENTES**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
Obligaciones con Trabajadores	21.426,03	7.260,87
15% Trabajadores	-	1.261,62
Obligaciones con el IESS	2.622,22	2.330,71
Obligaciones con la Administración Tributaria	14.252,00	13.544,25
Impuesto a la Renta por pagar 2017	-	5.767,77
<b>Total</b>	<b>38.300,25</b>	<b>30.165,22</b>

**10. PASIVOS NO CORRIENTES L/P**

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
<b>TRANSFERENCIAS POR PAGAR</b>		
Socios desde 1991	30.000,00	30.000,00



	Total	30.000,00	30.000,00
<b>11. CAPITAL SOCIAL</b>			
		2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:			
Capital Social		2.500,00	2.500,00
		<u>2.500,00</u>	<u>2.500,00</u>
<b>12. APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES</b>			
		2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:			
Aportes Para Futuras Capitalizaciones		1.782.131,04	1.782.131,04
		<u>1.782.131,04</u>	<u>1.782.131,04</u>
<b>13. RESERVA LEGAL</b>			
		2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:			
Reserva Legal		2.035,05	2.173,19
		<u>2.035,05</u>	<u>2.173,19</u>
<b>14. RESULTADOS ADOPCION NIIFS</b>			
		2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:			
Resultados Acumulados Adopción NIIFS		(3.401,51)	(3.401,51)
		<u>(3.401,51)</u>	<u>(3.401,51)</u>
<b>15. RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES</b>			
		2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:			
Utilidades acumuladas Ejercicios Anteriores		26.136,60	26.136,60
Pérdidas acumuladas Ejercicios Anteriores		(527.311,72)	(527.311,72)
		<u>26.136,60</u>	<u>26.136,60</u>
<b>16. RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>			
		2016	2017
El saldo al 31 de Diciembre Incluye:			
Utilidad NETA del Ejercicio (-15% y 22%)		(341.953,44)	1.243,26
		<u>(341.953,44)</u>	<u>1.243,26</u>

**NOTA:** Se consideran Gastos ND para conciliación tributaria :



Gastos No deducibles

197753,7 19.067,97

DETALLE ADJUNTO:

Cuenta	Detalle		VALOR
5404,03	(ADM) DIETAS A PERSONAL ADMINISTRATIVO	GASTOS	-12.519,00
5409,16	(ADM) GASTOS NO DEDUCIBLES	GASTOS	-2.081,41
5501,13	ND POR CONFIRMAR	GASTOS	-140,64
5502,05	(ADM) INTERES Y MULTAS VARIOS	GASTOS	-2.723,89
5503,01	(ADM) INTERES Y MULTAS SRI	GASTOS	-1.603,03
	SUMAN		<u>-19.067,97</u>

17. RESULTADOS

El saldo al 31 de Diciembre Incluye:

	2016	2017
<b>INGRESOS OPERACIONALES:</b>		
Aportes Cuotas Sociales	-	708,00
Arrendamiento Unidades	1.189.517,50	1.210.533,00
Operación unidades 132-150	13.008,31	41.238,28
Alquiler Unidades TSE		1.500,00
Cobros Multas Socios	42.811,31	
Total Ingresos Operacionales.....	1.245.337,12	1.253.979,28
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES:</b>		
Unidades que no Laboran		43.529,91
Otros Ingresos No Operativos	28.490,66	32.768,67
Total Ingresos No Operacionales.....	28.490,66	76.298,58
<b>INGRESOS FINANCIEROS:</b>		
Intereses en cuentas de Ahorros	135,98	3.564,40
Total Ingresos Financieros.....	135,98	3.564,40
<b>Total Ingresos.....</b>	<b>1.273.963,76</b>	<b>1.333.842,26</b>
<b>COSTOS :</b>		
Inv. Suministros, Herramientas, Repuestos.	54.354,96	159.444,22
Mano de Obra Taller	81.922,50	113.941,59
Gastos Generales	172.325,45	199.064,29
Mantenimiento y Reparaciones Vehículos	876.825,59	647.030,53
Otros Costos	6.524,06	16.095,36
Total Costos.....	1.191.952,56	1.135.575,99



**GASTOS:**

Gastos Administrativos Sueldos	71.519,09	42.595,98
Gastos Administrativos Varios	284.907,63	109.565,31
Otros Gastos No Operacionales	65.314,29	36.308,06
<b>Total Gastos.....</b>	<b>421.741,01</b>	<b>188.469,35</b>

<b>Total Costos y Gastos.....</b>	<b>1.613.693,57</b>	<b>1.324.045,34</b>
-----------------------------------	---------------------	---------------------

<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>(339.729,81)</b>	<b>9.796,92</b>
-----------------------------	---------------------	-----------------

**GASTOS FINANCIEROS**

Intereses	757,67	1.285,31
Comisiones Bancarias	1.465,96	100,82
<b>Total Gastos Financieros.....</b>	<b>2.223,63</b>	<b>1.386,13</b>

<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>(341.953,44)</b>	<b>8.410,79</b>
-------------------------------	---------------------	-----------------

**Menos:**

15% Participación Trabajadores	(Nota 17)	1.261,62
Impuesto a la Renta del Periodo	(Nota 17)	5.767,77
Reserva Legal 10%	(Nota 17)	138,14

<b>UTILIDAD NETA 2017</b>		<b>1.243,26</b>
---------------------------	--	-----------------

**18. SITUACION TRIBUTARIA**

La empresa no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio económico

**19. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**

Al 31 de diciembre del 2017, la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros

**20. OTRAS REVELACIONES**

En cumplimiento con disposiciones legales emitida por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las notas correspondientes, aquellas no descritas son inmatrimoniales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros

**21. EVENTOS SUBSECUENTES**

Al 31 de Diciembre del 2017 y la fecha de preparación de este informe (15-04-2018), no se han producidos eventos económicos que en opinión de la Gerencia, deban ser revelados



## 22. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Se detalla como sigue, con un saldo total de US\$ 386,57

CUENTAS	2017 US\$
CAJAS	336,57
BANCOS (a)	0,00
ACCIONES EN TESORERIA	50,00
<b>TOTAL</b>	<b>386,57</b>

a) El detalle de bancos es el siguiente:

	2017 US\$
BCO DE PICHINCHA CUENTA CORRIENTE N°3400697104	- 29.211,79
BANCO DE GUAYAQUIL CUENTA CORRIENTE 0023214733	7.743,57
JEP CUENTA AHORROS N°40603332390	16.996,18
BCO DE PICHINCHA CUENTA AHORROS No. 2203187963	607,75
COOP BAÑOS CUENTA AHORROS 8641	2.514,23
BANCOS SALDO SOBREGIROS	1.350,06
<b>TOTAL</b>	<b>0,0</b>

## 23. REALIZABLE

Se detalla como sigue, con un saldo total de US\$ 140.937,10.

CUENTA	2017 US\$
INVENTARIO RESPUESTO ACESORIOS	128.148,14
INVENTARIO LLANTAS ACESORIOS	1.215,48
INVENTARIO ACEITES FILTROS Y LUBRICANTES	11.653,11
INVENTARIO HERRAMIENTAS	0,01
INV-ORDENES DE SERVICIO	- 79,65
INVENTARIO PRODUCTOS EN PROCESO	0,01
<b>TOTAL</b>	<b>140.937,10</b>

## 24. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se detalla como sigue:

-ver página siguiente-



COSTO	NO DEPRECIABLES					Saldo al 31-12-17
	Saldo al 31-12-16	Adiciones	Reclasificado al gasto y/o Ventas	Bajas	Transferencias	
Terrenos	172.918,00					172.918,00
Construcciones en Curso	84.841,43	30.635,52				115.476,95
<b>TOTAL</b>	<b>257.759,43</b>	<b>30.635,52</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>288.394,95</b>

DEPRECIABLE						
MUEBLES Y ENSERES		1.230,36				1.230,36
EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	2.420,78					2.420,78
EQUIPOS OFICINA	4.140,00					4.140,00
EQUIPOS COMPUTACION Y SOFTWARE	5.368,17	1.694,07				7.062,24
VEHICULOS	2.662.500,00			40.000,00		2.622.500,00
VEHICULOS 2017		98.214,29				98.214,29
<b>SUB TOTAL</b>	<b>2.674.428,95</b>	<b>101.138,72</b>	<b>-</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-</b>	<b>2.735.567,67</b>

(-)DEPRECIACION ACUMULADA						
DEPREC ACUM EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1.712,32	217,87				1.930,19
DEPREC ACUM EQ DE COMPUTACION Y SOFTWARE	4.489,94	1.837,76				6.327,70
DEPREC ACUM VEHICULOS	1.538.130,86	94.812,5				1.632.943,36
DEPREC. ACUM. EQUIPO OFICINA	1.794,00	372,60				2.166,60
<b>TOTAL DEPRECIACION</b>	<b>1.546.127,12</b>	<b>97.240,73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.643.367,85</b>

<b>SUBTOTAL ACTIVO DEPRECIABLE</b>	<b>1.128.301,83</b>	<b>3.897,99</b>	<b>-</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-</b>	<b>1.092.199,82</b>
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>1.386.061,26</b>	<b>34.533,51</b>	<b>-</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-</b>	<b>1.380.594,77</b>

## 25. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se detalla como sigue, con un saldo total de US\$ 401.824,35:



CUENTA	2017 US\$
OTRAS CUENTAS POR PAGAR AÑOS ANTERIORES (a)	83.744,35
SUBSIDIO POR PAGAR (b)	305.500,00
CUENTAS POR PAGAR ACCIDENTES SOCIOS	12.580,00
<b>TOTAL</b>	<b>401.824,35</b>

a) Son valores que corresponden a multas por pagar

b) Con el siguiente detalle:

DESCRIPCION	US\$ 2017
Saldo año anterior (b.1)	163.000,00
COOP JEP POR POLIZA N° 055090918463 DE \$120.000	71.250,00
DEPOSITO CHEQUE RECIBIDO POR SUBSIDIO DEL TRANSPORTE PARA LOS 50 ACCIONISTAS	71.250,00
<b>TOTAL</b>	<b>305.500,00</b>

b.1) Corresponde a subsidios por pagar a los accionistas.

## 26. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2017 el capital de la empresa es de US\$ 2.500,00 y se desglosa de la siguiente manera:

CUENTA	2017 US\$
CAPITAL SOCIAL (a)L	1.250,00
CAPITAL NO PAGADO (b)	1.250,00
<b>TOTAL</b>	<b>- 2.500,00</b>

a) El cuadro de socios con el capital social pagado es el siguiente:

SOCIO	US\$
ALVAREZ ALVAREZ FANNY MARIA 145	25,00
ARIAS MOGROVEJO JUAN ANGEL 141	25,00
IDROVO BRITO JUAN AGUSTIN 147	25,00
MOROCHO ESPEJO MANUEL ENRIQUE 112	25,00
MUÑOZ MOGROVEJO CARLOS HUMBERTO 105	25,00
NARANJO PILLAGA JOSE RAMIRO 136	25,00
NAULA MAYANCELA ANGEL FREDDY 138	25,00
ÑAUTA VELECELA JORGE ANIBAL 122	25,00
OCHOA CAMPOVERDE MARIA YOLANDA 134	25,00



SOCIO	US\$
OCHOA CAMPOVERDE RAFAEL MARIA 121	25,00
PACHECO BARAHONA LUIS ENRIQUE 119	25,00
PACHECO BARAHONA MARCO VINICIO 115	25,00
PAUTA AREVALO EDWIN ALBERTO 128	25,00
QUIZHPE VASQUEZ EDMUNDO BOLIVAR 139	25,00
RODAS ALVAREZ MANUEL ELOY 106	25,00
SANCHEZ ROCANO DIEGO BOLIVAR 149	25,00
SARATE BUSTAMANTE TRINIDAD ALEJANDRO 108	25,00
SINCHI NIOLA CELESTINO OCTAVIO 113	25,00
TIGSI ROBLES ABEL DEMETRIO 123	25,00
TIGSI ROBLES ABEL MESIAS 109	25,00
VILLA VIVAR MANUEL 130	25,00
RICAURTESA 150 - 132	50,00
ARIAS BALAREZO MARIA TRINIDAD 107	25,00
BARRETO BARZALLO BLANCA MARCELA 151	25,00
BARRETO BARZALLO PEDRO JOHNNY 142	25,00
BERREZUETA CHAVEZ BOLIVAR 104	25,00
CABRERA MENDIA WILLIAM ROLANDO 116	25,00
CALDAS GUZHÑAY ANGEL FREDI 118	25,00
CALDAS GUZHÑAY OSCAR NILO 127	25,00
CASTRO CASTRO VICTOR MANUEL 126	25,00
GOMEZ SANTACRUZ GUADALUPE DEL CARMEN 120-143	50,00
GUAMAN LEMA JOSE UBALDO 133	25,00
GUAMAN MIZHIRUMBAY OSWALDO ISAAC 110	25,00
MALDONADO PUMA DANIEL RIGOBERTO 140	25,00
MOROCHO QUEZADA RAMON 137	25,00
MOSCOSO CALLE ANGEL FLAVIO 152	25,00
MOSCOSO SERRANO LUPE LUCIA 114	25,00
MUÑOZ MOGROVEJO JOSE ALBERTO 148	25,00
NARVAEZ SIGUENZA ROSA ZULEMA 125-129	50,00
NIOLA GUAMAN LUISA ETELVINA 131	25,00
ÑAUTA VELECELA LUPE MARIA 153	25,00
QUIZHPI CAMBI LUIS ELISEO 146	25,00
ZHAGUI CHACA BERTHA ROSARIO 135	25,00
PINTADO CHAPA JUAN DANIEL 117	25,00
AMENDAÑO REGALADO PATRICIO OSWALDO 124	25,00
PAUCAR ZHAGUI ALVARO ANDRES 144	25,00
VERDUGO FLORES JOSE ALBERTO 111	25,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.250,00</b>



b) El cuadro de socios con el capital social no pagado es el siguiente:

SOCIO	US\$
ALVAREZ ALVAREZ FANNY MARIA 145	25,00
ARIAS MOGROVEJO JUAN ANGEL 141	25,00
IDROVO BRITO JUAN AGUSTIN 147	25,00
MOROCHO ESPEJO MANUEL ENRIQUE 112	25,00
MUÑOZ MOGROVEJO CARLOS HUMBERTO 105	25,00
NARANJO PILLAGA JOSE RAMIRO 136	25,00
NAULA MAYANCELA ANGEL FREDDY 138	25,00
ÑAUTA VELECELA JORGE ANIBAL 122	25,00
OCHOA CAMPOVERDE MARIA YOLANDA 134	25,00
OCHOA CAMPOVERDE RAFAEL MARIA 121	25,00
PACHECO BARAHONA LUIS ENRIQUE 119	25,00
PACHECO BARAHONA MARCO VINICIO 115	25,00
PAUTA AREVALO EDWIN ALBERTO 128	25,00
QUIZHPE VASQUEZ EDMUNDO BOLIVAR 139	25,00
RODAS ALVAREZ MANUEL ELOY 106	25,00
SANCHEZ ROCANO DIEGO BOLIVAR 149	25,00
SARATE BUSTAMANTE TRINIDAD ALEJANDRO 108	25,00
SINCHI NIOLA CELESTINO OCTAVIO 113	25,00
TIGSI ROBLES ABEL DEMETRIO 123	25,00
TIGSI ROBLES ABEL MESIAS 109	25,00
VILLA VIVAR MANUEL 130	25,00
RICAURTESA 150 - 132	50,00
ARIAS BALAREZO MARIA TRINIDAD 107	25,00
BARRETO BARZALLO BLANCA MARCELA 151	25,00
BARRETO BARZALLO PEDRO JOHNNY 142	25,00
BERREZUETA CHAVEZ BOLIVAR 104	25,00
CABRERA MENDIA WILLIAM ROLANDO 116	25,00
CALDAS GUZHÑAY ANGEL FREDI 118	25,00
CALDAS GUZHÑAY OSCAR NILO 127	25,00
CASTRO CASTRO VICTOR MANUEL 126	25,00
GOMEZ SANTACRUZ GUADALUPE DEL CARMEN 120-143	50,00
GUAMAN LEMA JOSE UBALDO 133	25,00
GUAMAN MIZHIRUMBAY OSWALDO ISAAC 110	25,00
MALDONADO PUMA DANIEL RIGOBERTO 140	25,00
MOROCHO QUEZADA RAMON 137	25,00
MOSCOSO CALLE ANGEL FLAVIO 152	25,00
MOSCOSO SERRANO LUPE LUCIA 114	25,00

<b>SOCIO</b>	<b>US\$</b>
MUÑOZ MOGROVEJO JOSE ALBERTO 148	25,00
NARVAEZ SIGUENZA ROSA ZULEMA 125-129	50,00
NIOLA GUAMAN LUISA ETELVINA 131	25,00
ÑAUTA VELECELA LUPE MARIA 153	25,00
QUIZHPI CAMBI LUIS ELISEO 146	25,00
ZHAGUI CHACA BERTHA ROSARIO 135	25,00
PINTADO CHAPA JUAN DANIEL 117	25,00
AMENDAÑO REGALADO PATRICIO OSWALDO 124	25,00
PAUCAR ZHAGUI ALVARO ANDRES 144	25,00
VERDUGO FLORES JOSE ALBERTO 111	25,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.250,00</b>

## **27. INFORME DE CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

Dando cumplimiento a disposiciones legales establecidas por el Servicio de Rentas Internas, según Resolución No. NAC-DGERCGC15-00003218 publicada en el R.O. Suplemento 660 del 31 de diciembre de 2015 y su reforma mediante Resolución del SRI No. 282, publicada en R.O. Suplemento 792 de 7 de Julio del 2016, en el sentido de que todas las sociedades obligadas a tener auditoría externa, deberán presentar a los auditores externos para su revisión, los anexos y cuadros referentes a información tributaria conforme al Instructivo y formatos proporcionados por el SRI; siendo responsabilidad de los auditores externos, el dictaminar la razonabilidad de la información de dichos reportes.

A la fecha de emisión de este informe (18 de abril de 2018), la empresa se halla preparando dicha información.

## **28. HECHOS SUBSECUENTES**

Al 31 de diciembre del 2017 (fecha de cierre del ejercicio) y a la fecha de preparación de este informe (18 de abril de 2018) la administración considera que no existen eventos importantes que revelar y que tuvieran efecto sobre los estados financieros cerrados el 31 de diciembre del año 2017.