

CPA MARCO ANTONIO SURLAGA SANCHEZ
AUDITOR EXTERNO

Director: Abel Gilbey III etapa No. 41 Villa 33
Teléfono: 0444857-0994456,134

INFORME DE AUDITORIA A LOS
ESTADOS FINANCIEROS
COMPANIA DE TRANSPORTE TRANSURTRES S.A
Correspondientes al ejercicio terminado
Al 31 de Diciembre del 2016

El presente Informe consta las siguientes secciones:

- Informe Auditores Independientes
- Índice de los Estados Financieros
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Cambio en el Patrimonio de los Accionistas
- Estado de Flujo Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los Señores Accionistas de:

COMPANIA DE TRANSPORTE TRANSURTRES S.A

1. He auditado los Estados Financieros que se acompañan de la **COMPANIA DE TRANSPORTE TRANSURTRES S.A.** los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016-2015, y los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como un resumen de políticas de contabilidad significativas y otras notas explicativas.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

2. La Administración es responsable de la preparación y presentación razonable de esos Estados Financieros de conformidad con las nuevas **NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA PARA PYMES.** Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación razonable de Estados Financieros que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, debido ya sea para fraude o error; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas; y efectuar estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad de los Auditores

3. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión acerca de estos Estados Financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de conformidad con las **NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORIA.** Esas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener seguridad razonable acerca de si los Estados Financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa.

Una auditoría incluye la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría acerca de los montos y revelaciones en los Estados Financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representación errónea de importancia relativa en los Estados Financieros, debido ya sea a fraude o error.

Al efectuar esta evaluación de riesgos, el Auditor toma en consideración el Control Interno de la Compañía, relevantes para la preparación y presentación razonable de sus Estados Financieros, a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. Una auditoría también comprende la evaluación de que las políticas contables utilizadas son las apropiadas y que las estimaciones contables utilizadas por la Administración y/o Gerencia son razonables, así como una evaluación de la presentación en conjunto de los Estados Financieros.

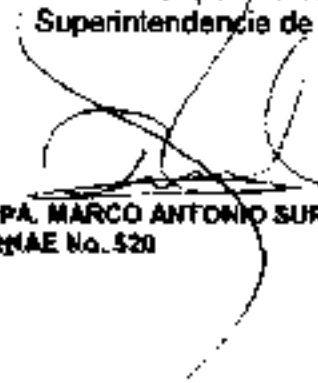
Consideramos que la evidencia a través de la auditoría es suficiente y apropiada para proporcionar nuestra opinión.

Asuntos Claves de Auditoría

De Acuerdo a la obligatoriedad de exponer en nuestro examen de Auditoría Financiera los asuntos claves y relevantes de la compañía realizada a todos los aspectos importantes encontramos como prioridad la salvedad y recuperación de los activos financieros por un valor de \$ 1,297,467,81 como así lo refleja la **NOTA 5** del estado de situación financiera de la **COMPAÑIA DE TRANSPORTE TRANSURTRES S.A.** al 31 de diciembre del 2016.

Opinión

- 4.- En mi opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos e importantes, la situación financiera de la Compañía **COMPAÑIA DE TRANSPORTE TRANSURTRES S.A.** su desempeño financiero, los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo, por el año terminado el 31 Diciembre de 2016 y 2015, de acuerdo con Normas de Internacionales Información Financiera (NIIF PYMES), disposiciones y resoluciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.



CPA. MARCO ANTONIO SURIAGA SANCHEZ
RNAE No. 520

COMPANIA DE TRANSPORTES TRANSURTHES S.A."
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre del 2016-2015

ACTIVOS	NOTAS	2016	2015
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	3	46.922,20	101.979,40
ACTIVOS FINANCIEROS	4	2.727.411,88	2.746.487,81
INVENTARIOS	5	81.612,31	87.503,36
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	162.667,30	26.849,40
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.028.613,69	2.962.799,97
NO CORRIENTE			
PROPIEDAD, MAQ Y EQUIPOS	7	942.316,23	52.892,47
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		-20.382,16	-18.494,33
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		921.933,07	34.398,14
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	8	824,00	824,00
TOTAL DE ACTIVO		3.951.370,76	2.997.922,11


RICARDO ONOFRE GONZALEZ
GERENTE GENERAL


AUGUSTO AGUIRRE RODRIGUEZ
PRESIDENTE


ECO ROBERT FIGUEROA CARRANZA
CONTADOR

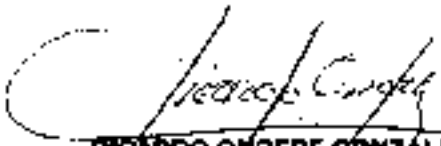
COMPANIA DE TRANSPORTES TRANSPORTES S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

al 31 de Diciembre del 2015-2016

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO	NOTAS	2016	2015
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	9	3.844.308,41	2.898.629,17
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3.844.308,41	2.898.629,17
TOTAL PASIVO		3.844.308,41	2.898.629,17
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	10	50.120,00	50.120,00
APORTE FUTURA CAPITALIZACION	11	49.066,07	46.120,73
RESERVA LEGAL	12	2.565,62	2.493,98
UTILIDAD DEL EJERCICIO	13	5.310,66	858,23
TOTAL PATRIMONIO		107.062,35	99.592,94
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.951.370,76	2.998.222,11


RICARDO ONOFRE GONZALEZ
GERENTE GENERAL


AUGUSTO AGUIRRE RODRIGUEZ
PRESIDENTE


ECO ROBERT FIGUEROA CARRANZA
CONTADOR

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES "TRANSUNTERES S.A."

Estado de Rentado Integral

al 31 de Diciembre del 2016-2015

INGRESOS NETOS	NOTAS	2016	2015
VENTAS LOCALES TARIFA 12%	14	145.081,39	119.015,48
VENTAS LOCALES TARIFA 0%		384.000,00	384.000,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		120.863,25	240.927,03
RENTAS EXÉNTAS DONACIONES		120.236,00	128.612,00
OTRAS RENTAS GRAVADAS		720,00	0,00
TOTAL INGRESOS NETOS		770.700,64	872.554,51
COSTOS	15		
COSTO DE VENTAS		137.708,05	113.082,88
UTILIDAD EN VENTAS		632.992,59	759.471,63
EGRESOS OPERACIONALES	16		
Gastos Administrativos		128.366,89	125.420,80
Gastos Operacionales		433.651,79	435.392,54
Intereses Pagados		65.663,25	197.999,96
TOTAL EGRESOS		627.681,93	758.813,30
UTILIDAD DEL EJERCICIO		5.310,66	96,33

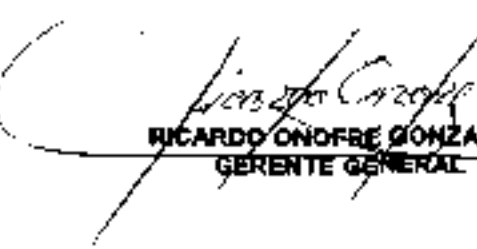

RICARDO ONOFRE GONZÁLEZ
GERENTE GENERAL


AUGUSTO AGUIRRE RODRIGUEZ
PRESIDENTE

ECO ROBERT FIGUEROA CARRANZA
CONTADOR

COMPAÑÍA DE TRANSPORTES "TRANSCURTRES S.A."
Estado de Resultados en el Patrimonio de los Accionistas
al 31 de Diciembre del 2016-2015
(expresado en dólares)

	Capital Social	Aportes Pat.Capit	Reserva Legal	Prerrogativas Ejercicio	TOTAL
Saldo Al 31 de Diciembre del 2014	88,128.88	45,129.73	2,403.96	658.23	136,320.80
Movimientos en cuenta Patrimonial		2,945.34	71.64	-658.23	2,358.75
Resultados del Presente Ejercicio				5,310.66	5,310.66
Saldo Al 31 de Diciembre del 2015	88,128.88	48,075.07	2,475.60	5,310.66	143,990.21


RICARDO ONOFRE GONZALEZ
GERENTE GENERAL


AUGUSTO AGUIRRE RODRIGUEZ
PRESIDENTE


ECO ROBERT FIGUEROA CARRANZA
CONTADOR

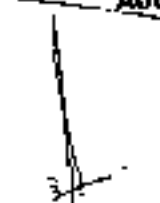
COMPAÑIA DE TRANSPORTES "TRANSMUTRES S.A."

Estado de Flujo de Efectivo
al 31 de Diciembre del 2016-2015
(expresado en dólares)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:		2016	2015
Resultado (Pérdida) Neto del Ejercicio	U. S. \$	5,310.66	658.23
Depreciaciones		1,887.83	1,054.82
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:			
- Aumento o Disminución en Activos Financieros		19,055.93	163,871.37
- Aumento o Disminución en Inventarios		-4,108.95	-14,184.58
- Aumento o Disminución en Activos por Impuestos Corrientes		-135,817.90	62,340.08
- Aumento o Disminución en Otros Activos		0.00	-224.00
- Aumento o Disminución en Cuentas y Documentos por Pagar		945,679.24	-129,678.25
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACION:		832,896.81	163,837.67
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
- Aumento o Disminución en PPE		-889,422.78	-7,426.37
		-889,422.78	-7,426.37
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
- Aumento (Disminución) en cuentas de Patrimonio		2,358.75	1,321.60
EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		2,358.75	1,321.60
Aumento (Disminución) Neto del Efectivo		-46,957.20	87,732.90
SALDO AL INICIO DEL AÑO		181,978.40	4,345.80
SALDO AL FIN DEL AÑO		45,922.28	101,478.48


RICARDO ONOFRE GONZALEZ
GERENTE GENERAL


AUGUSTO AGUIRRE RODRIGUEZ
PRESIDENTE


ECO ROBERT FIGUEROA CARRANZA
CONTADOR

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPANÍA DE TRANSPORTE TRANSURTRES S.A
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016-2015

1. - INFORMACIÓN GENERAL

La compañía fue constituida el 10 de Agosto de 1999 con el nombre de "COMPANÍA DE TRANSPORTES "TRANSURTRES S.A Su principal actividad el Servicio de Transporte Urbano de Pasajeros, Ventas al por menor de Aceites y Lubricantes, Actividades de Mantenimiento de vehículos, Automotores, Lavado.

2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

BASES DE PREPARACIÓN: ANTECEDENTES

Los Estados Financieros adjuntos se presentan en Dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (USD, \$) moneda funcional de la Compañía, "COMPANÍA DE TRANSPORTES "TRANSURTRES S.A, y han sido preparados a partir de los registros contables de acuerdo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, para las Pymes emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en Inglés) sobre la base del costo histórico, cuyo objeto es unificar un solo criterio a nivel internacional. Estas divulgaciones aprobadas a través de Resoluciones por la Superintendencia de Compañías del Ecuador se describen a continuación:

A continuación mencionamos las principales políticas y/o principios contables más importantes que se han utilizado de acuerdo a la normativa NIIF para Pymes, considerando que de igual manera se encuentran inmersos dentro de cada una de las secciones (son 35 en su totalidad), dependiendo de los eventos que haya la empresa controlado en sus transacciones comerciales durante el periodo de inicio con las NIIF Pymes y tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento,

UNIDAD MONETARIA

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la Compañía es el Dólar de EUA, que es la moneda de curso legal en Ecuador.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

Comprende el Efectivo en Caja y los saldos que se mantienen en las cuentas corrientes en Instituciones Bancarias y cualquier otro documento o certificado de depósito temporal. Estos valores se miden al costo de la transacción inicial y se reconocerán por su periodo de vencimiento no mayor a 3 meses desde su fecha de adquisición.

Por concepto de efectivo se mostrara dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

ACTIVOS FINANCIEROS

Representan cuentas y documentos por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar y son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo, e inicialmente surgen cuando la Compañía provee bienes y servicios directamente a un deudor sin intención de negociar la cuenta por cobrar la empresa medirá sus cuentas y documentos por cobrar al precio de la transición o valor razonable. Generalmente su cobranza no excede los 30 días y sólo en el evento de que esto ocurra, se medirán al costo amortizado bajo el método del interés efectivo. Se revisarán las estimaciones de cobro y se ajustarán el importe en libros de las cuentas por cobrar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados.

En las Notas a los Estados Financieros se revelarán el monto de las cuentas y documentos por cobrar a la fecha de cierre, el monto de la Provisión para cuentas incobrables y la composición de las cuentas por cobrar no comerciales, serán segregados de las Cuentas por Cobrar.

ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES

Al final del periodo la empresa evaluará si existen evidencia objetiva de incobrabilidad y cuando exista, se reconocerá inmediatamente una estimación para cuentas incobrables. En las Notas explicativas a los estados Financieros se revelará la política adoptada para la cuantificación de la estimación para cuentas incobrables y el monto de la provisión para cuentas incobrables a la fecha de cierre de los Estados Financieros.

INVENTARIOS

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta.

En los estados financieros se revelará: la fórmula del costo utilizada para medir los inventarios, el valor en libros que queda de los inventarios para su comercialización y el importe de los inventarios reconocidos como costos de ventas o gastos.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

La COMPAÑIA DE TRANSPORTES TRANSURTRES S.A reconoce como Activo de Propiedades, Planta y Equipos, (PPE) siempre que sea probable que estos generen beneficios económicos futuros paralelamente que los costos de dichos activos puedan medirse con fiabilidad.

La Empresa inicialmente medirá al costo de adquisición o compra los elementos de propiedad, planta y equipos, el mismo que comprende e incluyen los aranceles de importación e impuestos no recuperables, honorarios legales o de intermediación, transporte en general después de deducir los descuentos comerciales y/o rebajas, así como otros costos atribuibles hasta dejar ubicado el activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista. Formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiros de un activo, así como la rehabilitación del lugar

sobre el que se asienta. La Empresa medirá el costo de la propiedad y equipos al valor presente de todos los pagos futuros, si el pago se aplaza, (financiamiento) más allá de los términos normales de crédito. En su medición posterior, la empresa medirá las propiedades, planta y equipos (PPE) a su reconocimiento al costo menos la Depreciación Acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento. Así mismo la Empresa dará de baja en cuentas un activo de (PPE), que se encuentra en disposición o no se espera obtener beneficios económicos futuros por la disposición de uso del activo. Así mismo la empresa reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de (PPE) en el resultado del periodo contable en que se produjo.

LA EMPRESA REVELARÁ:

- Cada una de las clasificaciones de (PPE), que la gerencia considere apropiada
- Base de medición utilizada, vida útil de cada segmento de (PPE).
- Importe en libros de costo y su depreciación acumulada y pérdida por deterioro de valor al principio y final del periodo contable que se informa.
- Un reporte de conciliación que se demuestre el saldo inicial, las adiciones por compras, disposiciones por retiros, pérdidas por deterioro y otros cambios, y el saldo final.

EN LO QUE RESPECTA A LA DEPRECIACIÓN:

- Reconocerá el desgaste en el estado de resultados del periodo contable.
- Informar que se deprecia el bien desde la fecha que ingresa a operar o prestar el servicio a la empresa.
- El método de depreciación a usar; método lineal unidades de producción, decreciente o de años dígitos, el que aplique dependiendo del tipo de activo a usarse.

Item	Vida útil(en años)	Valor residual
Construcciones en Proceso	20	Sin valor residual
Equipos de Computo	10	Sin valor residual
Muebles y enseres	10	Sin valor residual
Terrenos	0	Sin valor residual

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Reconoce las Cuentas y Documentos por Pagar los mismos que son Pasivos Financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, y cuando como consecuencia de un Acto comercial tiene la Obligación Legal de pagarlo e inicialmente lo mide al precio de la transacción incluido los costos de ella. Paralelamente y en el caso de ser una cuenta comprometida plazos se valorará su pago al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de un mercado para el tipo de Pasivos Financieros, siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiamiento. La Empresa dará de baja en cuenta, una Cuenta y Documento por Pagar cuando la obligación especificada en el contrato haya sido pagada, cancelada o haya expirado. Asimismo, la

Empresa revelará el monto de las Cuentas y Documentos por Pagar a la fecha y la composición de la cuenta expresada.

CUENTA DE PRÉSTAMOS (PASIVOS)

La Empresa inicialmente medirá los préstamos al precio de la transacción, es decir, al costo y los demás gastos inherentes a él.

IMPUESTOS CORRIENTES

La Empresa también, indicará sobre el Impuesto por Pagar corriente que se basa en la Utilidad gravable (Tributaria), registrada durante el año. La Utilidad gravable difiere de la Utilidad contable debido a sus partidas de ingresos o de gastos impositivos o deducibles, y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía, TRANSURTRES S.A. por concepto del Impuesto Corriente se calcula utilizando las tasas aprobadas al final de cada periodo la misma que a la presente fecha esta es del veintidós por ciento (22%)

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos ordinarios se reconocen por Transporte, inversiones, cuota social cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso normal de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios pueden ser valorados con fiabilidad.

RECONOCIMIENTO DE COSTO Y GASTOS

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos en el momento que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

PARTICIPACION DE TRABAJADORES

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga el 15 % de participación a los trabajadores en las utilidades y cancela en los periodos indicados de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

IMPUESTO A LA RENTA PERIODO DE 2016

La Empresa cancela sobre la utilidad generada del ejercicio después del cálculo de la participación a trabajadores, un importe correspondiente al 22%, por Impuesto a la Renta tal como se lo ha establecido en la Ley de Régimen Tributario Interno, cuyos porcentajes han ido disminuyendo un punto a partir del año 2010, que era del 25%.

RESERVA LEGAL

De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Al 31 de Diciembre de 2016-2015, el saldo asciende a \$ 46.922,20 comprendido por:

		2016	2015
Caja General	U.S \$	5.758,23	4.432,35
Caja Chica		40,00	40,00
Bolivariano Cta. 001-500178-2		32.024,91	74.017,28
Bolivariano Cta. 001-500725-1		8.189,06	23.489,79
TOTAL		46.922,20	101.979,40

Los saldos de las cuentas corrientes fueron revisados contra Estados de Cuenta Bancaria determinándose el registro oportuno de las transacciones conciliando sus saldos de manera mensual y determinando la razonabilidad de sus saldos al cierre del ejercicio Auditado y sus valores se los viene manejando de manera adecuada.

NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS.

Al 31 de Diciembre del 2016 la Compañía mantuvo el siguiente movimiento. Inversiones Metroquil, Alimentadores Metroquil. Inversiones Transcortes en Metroquil. Metroquil 10 articulados.

Las cuentas por cobrar la componen lo siguiente: Deudores de Cuota Accionista. Cuentas por Cobrar y Financiamiento de Vehículo. Transformadores por Cobrar.

		2016	2015
Inversiones	U.S \$	1.449.000,00	1.449.000,00
Deudores Cuota Accionista		2.268,00	1.904,00
Cuentas por Cobrar		683.065,83	648.225,81
Financiamiento Vehículo		287.583,36	981.519,58
Préstamo para vehículo		13.728,06	40.065,85
Ctas. por cobrar Lub. y repuesto		137.120,05	101.986,17
Ctas. por cobrar llantas		154.646,58	123.786,40
TOTAL		2.727.411,88	2.746.467,81

El total del exigible por \$1.278.411,88 debe efectuarse la recuperación inmediata de dichos valores a los accionistas o deudores; el resto corresponde a inversiones.

INVERSIONES

INVERSIONES CONSORCIO METROQUIL	990,000.00
INVERSIONES CONSORCIO METROQUIL	297,000.00
INVERSION EN BUSES	162,000.00
	1,449,000.00

CUENTAS POR COBRAR

Gastos Financieros Articulados	43,200.00
Construcción Surtidor Metroquil	16,945.07
Olga Paredes Díaz	16,576.57
Consortio Metroquil	238,540.10
Cuota entrada de vehículos	326,400.00
Gastos de Constitución	19,934.07
Ricardo Onofre González	5,000.00
Vicente Tola López	500.00
Marianiz Estela Riofrio Cruz	3,030.00
Pedro Moran Fierro	700.00
Olga Beatriz Vásquez	12,240.02
	863,065.83

FINANCIAMIENTO DE VEHICULOS	287,583.36
CTAS POR COBRAR LUBRICANTES Y REPUESTOS	137,120.05
CTAS POR COBRAR LLANTAS	154,646.58
	579,349.99

NOTA 5. INVENTARIOS.

Al 31 de Diciembre de 2016, y 2015 respectivamente, los inventarios representan los bienes corporales destinados para la venta, así como otros insumos o materiales que se adquieren en menor proporción a los demás productos terminados que no necesitan transformación alguna.

		2016	2015
Memorandos	U.S \$	91,812.31	87,503.36
TOTAL		91,812.31	87,503.36

NOTA 6. IMPUESTOS CORRIENTES.-

El resumen de estas cuentas 31 de Diciembre de 2016, y 2015 está comprendido por valores a favor de la Empresa por concepto de Impuestos al Valor Agregado (IVA).

	2016	2015
Credito Tributario	112.963,24	9.576,67
IVA Pagado	49.704,06	17.272,72
TOTAL	162.667,30	26.848,39

NOTA 7. NO CORRIENTE

COMPAÑIA DE TRANSPORTE TRANSPORTES S.A

Al 31 de Dic. 2016 y 2015 la Propiedad Planta y Equipos estaban compuestas de la siguiente manera
(Expresado en dólares)

	SALDO FINAL		SALDO FINAL
CONCEPTOS - DETALLES	31/12/2016	ADICIONES	31/12/2015
Terrenos	11.000,00		11.000,00
Construcciones en Proceso	22.612,86		22.612,86
Vehículos	0,00	886.666,66	886.666,66
Muebles y Enseres	7.321,07	381,50	8.102,97
Equipos de Computación	13.358,74	2.374,10	13.932,92
PPE AL COSTO	54.292,67	889.422,26	943.715,23
Menos Depreciación	-17.439,51	-2.942,65	-20.382,16
PPE NETO:	36.853,16	886.479,61	923.333,07

Terrenos, Edificaciones e Instalaciones y Obras en Proceso de Construcción donde funcionan los locales comerciales de negocio en la ciudad de Guayaquil, Provincia del Guayas, y el igual que los otros activos se Deprecian de acuerdo al método de Línea Recta

Se debe efectuar la Revalorización del Terreno por \$ 11.000,00.

NOTA 8. OTROS ACTIVOS CORRIENTES.-

Registra otros conceptos de activos corrientes que no hayan sido especificados en las categorías anteriores.

	2016	2015
Sistema Contable	824,00	824,00
TOTAL	824,00	824,00

NOTA 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR.

Al 31 de Diciembre del 2016 y 2015, en este rubro se presentan el valor de las obligaciones a cargo de la Compañía por concepto de adquisición de bienes y servicios además de Obligaciones con Terceros; en desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

		2016	2015
Proveedores	U.S \$	606.664,38	32.648,67
Aporte Accionistas-10 periculados		297.000,00	297.000,00
Pagos por Metroquil		473.546,16	461.789,84
Inversión Accionista Metroquil		990.000,00	990.000,00
Aporte 16 alimentadores		326.400,00	326.400,00
Aporte Transformadores Solares		-217,06	333,65
Provisión Beneficios Sociales		8.718,40	8.501,15
Cuentas por Pagar		531.795,01	582.104,30
Obligaciones Tributarias		8.144,57	10.383,22
Renovación Vehículos		413.828,86	0,00
Inv. Renovación ALIMENTADORES		162.000,00	162.000,00
Provisión Cancelar Hipotecas		22.086,53	16.843,44
Amonos a la vista		4.391,62	10.443,70
TOTAL		3.644.388,47	2.899.629,17

Beneficios Sociales

Señ reconocidos cuando nace la obligación de empresa en virtud de las normas legales vigentes o acuerdos contractuales, y registrados en el tiempo y fecha que en ella se indican.

Otras Obligaciones Corrientes

Incluyen las obligaciones presentes que resultan de hechos pasados, que deben ser asumidos por la empresa, tal el caso del pago del impuesto a la renta, de la retención en la fuente, participación a trabajadores, dividendos, etc.

Con IESS

Aporte Personal 9.45%
Fondos de Reserva
Préstamos Quirografarios
Préstamos Hipotecarios

NOTA 10. CAPITAL SOCIAL-

El Capital suscrito y pagado de la compañía es de \$ 50.120,00 en acciones clases únicas (ordinarias y nominativas) por el valor de \$ 1.00 cada una.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Capital Suscrito	50.120,00	50.120,00
TOTAL	50.120,00	50.120,00

NOTA 11. APOORTE PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

Comprende los aportes efectuados por socios o accionistas para futuras capitalizaciones que tienen un acuerdo formal de capitalización a corto plazo, y que por lo tanto califican como patrimonio.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aporte Futura Capitalización	48.066,07	46.120,73
TOTAL	48.066,07	46.120,73

NOTA 12.- RESERVA LEGAL

De conformidad con los artículos 109 y 297 de la Ley de Compañías, se reservará un 5 o 10 por ciento de las utilidades líquidas anuales que reporte la entidad.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Reserva Legal	2.566,62	2.493,98
TOTAL	2.566,62	2.493,98

NOTA 13.- RESULTADO DEL EJERCICIO

Al 31 de Diciembre del 2016, la Compañía obtuvo una Utilidad Neta de USD \$ 5.310,66

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Utilidad del Ejercicio	5.310,66	658,23
TOTAL	5.310,66	658,23

NOTA 14.- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se registran los ingresos por la prestación de servicios, cuando estos pueden ser estimado con fiabilidad, los ingresos de actividades ordinarias asociados con la operación deben reconocerse, considerando el grado de terminación de la prestación final del periodo sobre el que se informa.

INGRESOS NETOS	2016	2015
VENTAS LOCALES TARIFA 12%	145,081.39	119,015.48
VENTAS LOCALES TARIFA 0%	384,000.00	384,006.00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	120,653.25	240,827.03
RENTAS EXENTAS DONACIONES	120,236.00	128,612.00
OTRAS RENTAS GRAVADAS	720.00	0.00
TOTAL INGRESOS NETOS	770,700.64	872,460.51

NOTA 15.- COSTO DE VENTAS

Comprende el costo de los inventarios vendidos, que comprende todos los costos derivados de la adquisición y transformación, así como otros costos indirectos de producción necesarios para su venta.

	2016	2015
COSTO DE VENTAS	137,708.05	113,082.98
	137,708.05	113,082.98

NOTA 16.- EGRESOS OPERACIONALES

La definición de gastos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de la entidad. Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. Son pérdidas otras partidas que, cumpliendo la definición de gastos, pueden o no surgir de las actividades ordinarias de la entidad. Incluye todos los gastos del periodo de acuerdo a su función distribuidos por gastos de venta, gastos de administrativos, gastos financieros y otros gastos. Los gastos deben ser reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

	2016	2015
Gastos Administrativos	120,386.89	125,420.80
Gastos Operacionales	439,851.79	435,392.54
Intereses Pagados	66,663.25	197,989.86
	627,681.93	758,813.30

CONTINGENCIAS

Al cierre del 2016, la empresa no registra ningún tipo de contingencias sobre activos o pasivos que pudieran revelarse en estas notas a los estados financieros, considerando que no existen riesgos en Cuentas por Cobrar o Pagar, Eventos Legales, Tributarios etc.

INFORME DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

La opinión de los Auditores Externos de los Impuestos Fiscales, está en el informe de Cumplimiento Tributario, que se emite de forma independiente a éste informe.

EVENTOS SUBSECUENTES.

Entre el 31 de Diciembre del 2016 y la fecha del informe de los Auditores Independientes (Marzo del 2016), no se observó la existencia de algún hecho que pudiera cambiar sustancialmente la estructura de los Estados Financieros.
