

**SEVILLA TRUCKS S.A.**

**BALANCES GENERALES  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018  
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b><u>ACTIVO</u></b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y sus equivalentes	<b>B</b>	1.491	1.181
Cuentas y documentos por cobrar, netas	<b>C</b>	5.455	706
Crédito Tributario Impuesto a la renta	<b>C</b>	14.413	13.295
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>21.359</b>	<b>15.182</b>
<b><u>PASIVO</u></b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Impuestos por pagar			0
Cuentas por pagar	<b>D</b>	9.241	3.158
Participación de trabajadores por pagar	<b>D</b>	15	8
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>9.256</b>	<b>3.166</b>
<b><u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</u></b>			
Capital social	<b>E</b>	900	900
Reservas		3.221	3.221
Resultados acumulados		7.982	7.895
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>12.103</b>	<b>12.016</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<b>21.359</b>	<b>15.182</b>



**Sr. Luis Peralta**  
**Gerente General**



**Ing. Mayra Calle**  
**Contadora General**

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros



**SEVILLA TRUCKS S.A.**

**ESTADOS DE RESULTADOS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018  
EXPRESADOS EN US\$ DÓLARES**

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>INGRESOS</b>			
Ventas y reversión	<b>F</b>	34.942	77.332
<b>Total ingresos</b>		<b>34.942</b>	<b>77.332</b>
<b>EGRESOS</b>			
Transporte		22.787	69.981
Gastos de administración		12.053	7.296
<b>Total de egresos</b>		<b>34.840</b>	<b>77.277</b>
Participación a empleados	<b>G</b>	15	8
Impuesto a la renta	<b>G</b>	0	0
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>87</b>	<b>46</b>



**Sr. Luis Peralta**  
Gerente General



**Ing. Mayra Calle**  
Contadora General

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

## SEVILLA TRUCKS S.A.

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

---

#### **A. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

**SEVILLA TRUCKS S.A.**.- La Compañía fue constituida mediante escritura pública celebrada ante el señor Notario del Cantón Sevilla de Oro el 15 de noviembre de 2010, constituyéndose como una Compañía Anónima con un capital social de 900 dólares, con una duración de veinte años, pudiendo ampliarse o restringirse este plazo, su actividad principal es la realizar todas las actividades de transporte de carga por carretera: troncos, ganado, transporte refrigerado, carga pesada, carga a granel, incluido el transporte en camiones cisterna, desperdicios y materiales de desecho, sin recogida ni eliminación.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

**Bases de presentación.**- Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF's.

**Marco legal aplicable.**- Las actividades y operaciones de la Compañía se rigen por las disposiciones establecidas en la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, Ley de Compañías, Código de Trabajo, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, su reglamento de aplicación, normas y prácticas contables establecidas o autorizadas por Superintendencia de Compañías.

**Moneda de presentación.**- Los estados financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica (US\$) moneda adoptada por la República del Ecuador.

**Gobierno.**- La Junta General de Accionistas es el máximo organismo de la Compañía y tiene poderes para resolver todos los asuntos relativos a los negocios sociales y para tomar las decisiones que juzgue convenientes su defensa; mientras que la administración es responsabilidad del Presidente y del Gerente General, quien ejerce la representación judicial y extrajudicial de la empresa.

**Efectivo.**- Incluye los recursos disponibles en dólares en caja y bancos nacionales.

**Flujos de efectivo.**- Para la presentación de los flujos, el efectivo y sus equivalentes incluyen los saldos depositados en instituciones financieras e inversiones.

**Ingresos.**- Corresponden a ingresos obtenidos por la prestación de servicios, los ingresos son registrados en base al método del devengado.

**Reconocimiento de egresos.**- Son registrados por el método del devengado por el valor histórico de los bienes o servicios adquiridos o consumidos durante el período independientemente de que la cancelación se efectúe con posterioridad y son necesarios para la generación de ingresos.

**Impuesto a la renta.**- La Ley de Régimen Tributario Interno (Art. 37), establece la

tarifa de Impuesto a la Renta del 25% para sociedades.

**Partes relacionadas.**- Para su reconocimiento, la Compañía considera lo establecido en el artículo enumerado posterior al número 4 de Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno.

**Cambios en el poder adquisitivo de la moneda nacional.**- El poder adquisitivo de la moneda ecuatoriana según lo mide el Índice General de Precios al Consumidor del área urbana, calculado por el Instituto Nacional de Estadísticas y Censos, causó los siguientes porcentajes de inflación en los últimos cinco años:

<b>Años</b>	<b>Inflación (%)</b>
2016	1,12
2017	-0,2
2018	-0,27
2019	-0,07

## **B. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES**

Un resumen del efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>
Banco (cuenta corriente Banco del Pichincha)	1491	1.181
<b>Total</b>	<b>1.491</b>	<b>1.181</b>

## **C. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR, NETAS**

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 están constituidas como sigue:

	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>
Clientes	5510	712,8
Relacionados		0.00
Retenciones en la fuente	14412	13.295
Subtotal	<b>19922</b>	<b>14.007</b>
(-) Provisión cuentas incobrables	-55,1	-7,13
<b>Neto</b>	<b>19867</b>	<b>14.000</b>

## **D. CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, constituyen valores adeudados principalmente a los accionistas de la Compañía.

## **E. CAPITAL SOCIAL**

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018, el capital social de la compañía está constituido por 900 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1,00 cada una, distribuidas así:

<b>Accionistas</b>	<b>Porcentaje</b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>
Orlando Efrain Calle Calle	6,67%	60	60
Franklin Rolando Calle Cárdenas	6,67%	60	60
Mariuxi Raquel Calle Bermejo	6,67%	60	60
Luis Alfonso Peralta Matute	6,67%	60	60
Iván Patricio Cárdenas Berzosa	6,67%	60	60
Henry Paul Palacios Cárdenas	6,67%	60	60
Luis Eduardo Castañeda López	6,67%	60	60
Néstor Arcesio Castañeda López	6,67%	60	60
Carlos Rodrigo Castañeda Matute	6,67%	60	60
Carlos Miguel Peralta Berzosa	6,67%	60	60
Jorge Humberto Palacios Calderón	6,67%	60	60
Jorge Leonardo Palacios Cárdenas	6,67%	60	60
Rubén Orlando Palacios Vintimilla	6,67%	60	60
Luis Eduardo Sibri Guerrero	6,67%	60	60
Oscar Marcelo Sibri Méndez	6,67%	60	60
<b>Total</b>		<b><u>900</u></b>	<b><u>900</u></b>

## **F. VENTAS**

Constituyen ingresos generados principalmente de la compañía Graiman, Fernando Armas originados por la prestación de servicios de transporte.

## **G. IMPUESTO A LA RENTA**

Conforme a disposiciones legales y reglamentarias, la depuración de la base imponible para el cálculo del impuesto a la renta por los ejercicios económicos 2019 y 2018, fueron determinadas como sigue:

		<b>2019</b>	<b>2018</b>
Resultado del ejercicio		102	55
(-) 15% Participación empleados		15	8
(=) Utilidad después de participación empleados	<b>-1</b>	87	47
(+) Gastos no deducibles		0	0
(=) Base imponible para el impuesto a la renta		87	46
(-) Impuesto a la renta calculado		0	0
(+) Retenciones en la fuente		228	13.295
(=) Impuesto a la renta por pagar		<b>0</b>	<b>0</b>

## **H. DETERMINACION TRIBUTARIA**

Desde la constitución de la Compañía hasta el 2 de marzo del 2020 el SRI no ha realizado revisión tributaria a la Compañía, consecuentemente, no existen glosas pendientes de pago ni contingencia fiscal que requiera ser provisionada.

## **I. REVELACIONES DISPUESTAS POR SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑIAS**

En cumplimiento a lo dispuesto en Resolución No. 02.Q.ICI.008 del Suplemento R.O. No. 565 de abril 26 del 2002, efectuamos las siguientes revelaciones:

Saldos y transacciones con partes relacionadas.- Están reportados en notas.

Activos, pasivos contingentes y cuentas de orden.- Al 31 de diciembre del 2019, no existen.

Eventos posteriores.- Entre diciembre 31 de 2019 (fecha de cierre de los estados financieros) y marzo 2 de 2020 (fecha del informe) no han existido eventos importantes que revelar y que pudieran tener efecto sobre los estados financieros cortados al 31 de diciembre del 2019.

Las otras revelaciones dispuestas en la mencionada resolución están reflejadas en las notas correspondientes, aquellas no mencionadas son inaplicables para la Compañía.

---