

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Nota # 1 INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA

Transteiner S.A. es una sociedad anónima legalmente constituida en el Ecuador el 25 de mayo del 2009, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías, mediante Resolución del Registro Mercantil 09.G.I.J.0003262 del 12 de Junio del 2009 del cantón Guayaquil, el domicilio de su sede social y principal centro del negocio está en la misma ciudad cuya dirección es Ciudadela Bahía Norte - Calle Publica Manzana 57, Solar 1-2, Edificio Sky Building Piso 11 Oficina 1122, cuyo RUC es 0992623233001 y número de expediente en la Superintendencia de Compañías es 134510.

Nota # 2 BASES DE ELABORACION- Políticas Contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en dólares de Estados Unidos de América, que es la moneda actual en nuestro país.

Nota # 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Nuestro equivalente de efectivo al 31 de diciembre del 2019 comprende:

• Caja Chica.....	\$500,00
• Caja Operativa.....	\$2.134,21
• Caja de Mantenimiento (Vehículos).....	\$1.000,00
• Caja Chica Administrativa.....	\$200,00
• Banco del Pacifico Cta. Cte. No. 0723589-5.....	\$133.449,13
• Banco Pichincha Cta. Cte. No. 2100154336.....	\$31.368,32
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO....	<u>\$168.651,66</u>

Nota # 4 INVERSION TEMPORAL

Las Inversiones Temporales por \$130.332,67 comprenden:

- CERTIFICADO DE DEPOSITO PLAZO No. 262051755 Por \$30.000,00; a 270 días plazo con FECHA DE INICIO 22/07/2019 Y FECHA DE VENCIMIENTO 17/04/2020.
- CERTIFICADO DE DEPOSITO PLAZO No. 262075994 Por \$50.332,67; a 120 días plazo con FECHA DE INICIO 06/11/2019 Y FECHA DE VENCIMIENTO 05/03/2020.
- CERTIFICADO DE DEPOSITO PLAZO No. 262088089 Por \$50.000,00; a 91 días plazo con FECHA DE INICIO 27/12/2019 Y FECHA DE VENCIMIENTO 27/03/2020

Nota # 5 CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES

Al cierre del ejercicio económico 2019 nuestras cuentas por cobrar reflejan:

• Servicio Locales Relacionadas.....	\$346.223,21
• Servicio Locales No Relacionadas	\$634.866,31
• Servicio de Transporte Exterior	\$46.445,87
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR CLIENTES.....	<u>\$1.027.535,39</u>

Nota # 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Dentro de este rubro la cuenta **Vehículo-Cabezal**, fue la que mayor relevancia obtuvo en el periodo 2019, para lo cual se aplicó un Crédito Comercial en la **Corporación Financiera Nacional B.P.**, a un plazo de 3 años para adquirir **4 Cabezales** nuevos en Comercial Carlos Roldan CIA LTDA., con las siguientes características:

CABEZALES

1.-) CHASIS LJ18R8CJ0L3300079
MARCA JAC
COLOR BLANCO
CLASE TRAILER
3 EJES – PLACA GBO-8064 #150
AÑO 2020

2.-) CHASIS LJ18R2BJ5L3300142
MARCA JAC
COLOR BLANCO
CLASE TRAILER
2 EJES – PLACA GBO-8069 #170
AÑO 2020

3.-) CHASIS LJ18R2BJ3L3300141
MARCA JAC
COLOR BLANCO
CLASE TRAILER
2 EJES – GBO-8068 # 160
AÑO 2020

4.-) CHASIS LJ18R2BJ1L3300140
MARCA JAC
COLOR BLANCO
CLASE TRAILER
2 EJES – GBO-8063 # 140
AÑO 2020

Llegando con esta compra un **Costo Neto \$304.495,50**

Para seguir complementando los Activo Fijo que generan los ingresos directos de la compañía en marcha se realizó la importación de 5 Chasis para el traslado de Contenedores.

CHASIS

- *) Chasis # 240 TRA000ID**
- *) Chasis # 250 TRA000ID**
- *) Chasis # 260 TRA000ID**
- *) Chasis # 270 TRA000ID**
- *) Chasis # 280 TRA000ID**

Mostrando un Costo Neto \$ 49.351.22

Nota #7 INVERSION EN ASOCIADAS

Los dividendos que genera la Inversión en Asociadas por el monto de **\$85.000,00** en la compañía INTERSOLEQ S.A., son registrados en resultados desde Septiembre del 2016.

Nota #8 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR/LOCALES

De acuerdo las políticas de crédito aplicado a los proveedores locales de la compañía Transteiner S.A. de 15 y 30 días al 31 de Diciembre del 2019 tenemos:

- Cuentas por Pagar No Relacionadas.....	\$355.343,66
- Cuentas por Pagar Relacionadas.....	\$153.982,78
TOTAL.....	\$509.326,44

Como resultado de la Conciliación Tributaria y producto del crecimiento que ha obtenido la compañía durante estos 10 años los saldos más significativos al 31 de Diciembre del 2019 son:

- Impuesto a la Renta Cía.....	\$69.058,63
- 15% Participación Trabajadores	\$73.711,31

Como saldo del cronograma de pago por concepto de:

- Dividendos por Pagar tenemos.....	\$66.549,26
-------------------------------------	-------------

DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Tal como se indica dentro de los Activos Fijos, la adquisición de nuevos cabezales a través de CFN B. P. surge la cuenta:

- Crédito con Instituciones Financieras.....	\$168.302,20
--	--------------

Con un plazo de 3 años.

Con fecha 17 de Diciembre del 2019 el Servicio de Rentas Internas, Departamento de Gestión Tributaria notifica a la compañía Transteiner S.A. ,la LIQUIDACION DE PAGO POR DIFERENCIAS en declaración No.09201906502710900 IMPUESTO A LA RENTA DEL EJERCICIO FISCAL 2016 por la cantidad de **\$48.990,26** como :

SALDO DE IMPUESTO A PAGAR.....	\$40.825,22
INTERES GENERADO A LA FECHA DE PAGO.....	\$8.165,04

Por servicios con proveedores de transporte que este ente de control determina como Compañías Fantasma, naciendo por esta circunstancia la CUENTA POR PAGAR EN LITIGIO 2016.

Nota # 9 INGRESOS POR SERVICIOS DE TRANSPORTE

Al 31 de Diciembre del 2019 el Servicio de Transporte a través de Terceros es la principal fuente de Ingreso en los resultados de este periodo generando como:

Servicios Transporte Y Otros Terceros	\$4,992,628.77
Servicios Transporte Propios	<u>\$900,333.51</u>
TOTAL DE INGRESOS OPERACIONALES	\$5,892,962.28

En los **Ingresos No Operacionales** podemos observar que el Ingreso por Reembolso como Intermediario ha tenido un incremento debido a la compra de Repuestos, Mantenimientos y Reserva de Turnos como beneficio para Proveedores y Clientes, utilizando los créditos y descuentos que son otorgados a la compañía Transteiner S.A.

Intereses Ganados	\$7,889.60
Ingresos Por Siniestros	\$77,943.23
Ingresos Por Reembolsos Intermediario	\$120,461.57
Otros Ingresos	\$43,832.91
Ingresos Administrativos	\$39,343.71
Ingresos Por Dividendos	<u>\$2,915.47</u>
Total de Ingresos No Operacionales	\$292,386.49

Los descuentos aplicados a este periodo son:

Descuentos En Ventas	\$24,256.43
Total de Descuentos En Ventas	<u>\$24,256.43</u>
TOTAL DE INGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE 2019	\$6,161,092.34

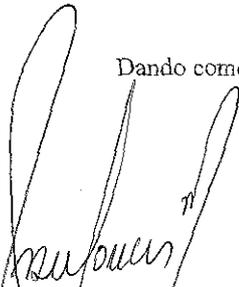
Nota # 10 GASTOS OPERACIONALES, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

Los Gastos Operacionales, Administrativos y Financieros se muestran desglosados de la siguiente forma:

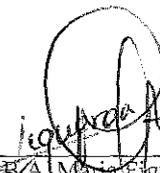
Sueldos, Salarios Y Otros	\$265,924.31
Gastos Servicios Terceros	\$3,631,270.63
Mantenimiento, Reparaciones Variables	\$973,037.89
Gastos Operativos Propios	<u>\$6,737.67</u>
Total de Gastos Operacionales	\$ 4,876,970.50
Gastos No Operacionales	\$893,226.93

Depreciación De Activos Fijos	\$24,869.42
Gastos No Deducibles	\$51,265.55
Gastos Financieros	\$19,139.99
TOTAL DE GASTOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	\$ 5,865,472.39

Dando como resultado final en Pérdidas y Ganancias el monto de \$294.375,03



Ing. Raul Torres Moreno
GERENTE GENERAL
C.C.0916141872



C.B.A. Maria Figueroa A.
CONTADORA GENERAL
C.C.0915577506