

COMSERLOG COMPAÑÍA DE SERVICIOS LOGISTICOS S.A.

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DEL 2018

- **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
- **ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**
- **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**
- **ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO**
- **NOTAS CONTABLES**

**ESTADO DE SITUACIÓN
FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

	<u>Notas</u>	<u>31/12/2018</u> (en U.S. dólares)	<u>31/12/2017</u> (en U.S. dólares)
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y bancos	3	7.538	7.686
Cuentas por cobrar comerciales	4	84.296	95.481
Activos por impuestos corrientes	5	47.845	29.825
Total, activos corrientes		139.678	132.992
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades, planta y equipo	6	7.026	13.597
Total, activos no corrientes		7.026	13.597
TOTAL		146.705	146.589
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES:			
Otras cuentas por pagar	7	75.942	72.985
Pasivos por impuestos corrientes		6.472	-
Obligaciones acumuladas	8	577	577
Total pasivos corrientes		82.990	73.562
Total pasivos		82.990	73.562
PATRIMONIO:			
Capital social	9	800	800
Aporte Futuras Capitalizaciones		43.577	0,00
Reserva Legal		7.306	7.306
Reserva Facultativa		6.655	6.655
Resultados acumulados		0,00	-485
Utilidad del ejercicio		5.375	58.750
Total patrimonio		63.714	73.026
TOTAL		146.705	146.589

Ver notas a los estados financieros

Ing. Iván Montenegro R
GERENTE GENERAL

Ing Ximena Montenegro R.
CONTADORA

COMSERLOG COMPAÑÍA DE SERVICIOS S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	<u>Notas</u>	<u>2.018</u> (en U.S. dólares)	<u>2.017</u> (en U.S. dólares)
Total Ingresos Ordinarios	10	3.330.717	2.455.363
<u>Gastos de administración</u>			
Sueldos de administración	11	9.619	8.376
Beneficios sociales y otras remuneraciones		3.061	2.788
Combustible, transporte y movilización		3.293.337	2.340.600
Seguros y B17reaseguros		251	10.236
Promoción y publicidad			100
Gastos de Gestión		8.375	
Mantenimiento y reparaciones			15.944
Servicios básicos			1.398
Suministros y materiales		25	85
Depreciación propiedad, planta y equipo		6.571	6.747
Impuestos y Contribuciones		2.311	6.927
Gastos Financieros			942
Gastos por otros bienes			2.470
Total Gastos:		3.323.550	2.396.613
Utilidad del ejercicio		7.167	58.750
Impuesto a la renta del ejercicio		1.792	14.688
Resultado del ejercicio		5.375	44.062

Ing. Iván Montenegro R.
GERENTE GENERAL

Ing. Ximena Montenegro R
CONTADORA

CONSERLOG S.A**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2.018

(Expresados en U.S. Dólares)

	2.018	2.017
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS:		
Efectivo recibido de clientes	3.341.902	2.420.901
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(3.342.050)	(2.413.129)
EFFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES	(148)	7.772
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	(148)	7.772
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisición de activos fijos	-	0
Producto de venta de activos fijos	-	-
Inversión en acciones	-	-
Otras entradas salidas de efectivo	-	(2.369)
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES INVERSION:	-	(2.369)
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Préstamos a largo plazo	-	-
Obligaciones a corto plazo	-	-
Cancelaciones préstamos corrientes	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	0	0
EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	0	0
AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES:	(148)	5.404
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO:	7.686	2.282
	-----	-----
	-	-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO:	7.537	7.686
	=====	=====

COMSERLOG S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	<u>CAPITAL</u> <u>SOCIAL</u>	<u>RESERVA</u> <u>LEGAL</u>	<u>APORTE</u> <u>FUTURAS CAP.</u>	<u>RESERVA</u> <u>FACULTATIVA</u>	<u>RESULTADO</u> <u>ACUM.</u> (en U.S. dólares)	<u>UTILIDAD</u> <u>DEL EJERC.</u>	<u>TOTAL</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2017	800	7.306	-	6.655	(485)	58.750	73.027
Transferencia aporte futura capitalización	-	-			-	0	-
Pago aporte futuras capitalizaciones	-	-			-	0	-
Apropiación Reserva Legal	-	-			-	0	-
Transferencia resultados acumulados	-	-	58.265		485	0	58.750
Ajustes			(14.688)		-	0	(14.688)
Transferencia de resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-			-	(58.750)	(58.750)
Resultado integral total del año	-	-			-	5.375	5.375
Saldo al 31 de diciembre de 2018	<u>800</u>	<u>7.306</u>	<u>43.577</u>	<u>6.655</u>	<u>-</u>	<u>5.375</u>	<u>63.714</u>

Ver notas a los estados financieros

Ing. Iván Montenegro R.

GERENTE GENERAL

Ing. Ximena Montenegro R

CONTADORA

COMSERLOG COMPAÑÍA DE SERVICIOS LOGÍSTICOS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(Expresadas en US Dólares)

1. INFORMACION GENERAL

COMSERLOG COMPAÑÍA DE SERVICIOS LOGÍSTICOS S. A., es una Sociedad Anónima, legalmente constituida y domiciliada en la ciudad de Quito, bajo control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías. Su objeto social está orientado a la prestación de los servicios de transporte terrestre.

La información contenida en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la Compañía

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento - Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

2.2 Moneda funcional - La moneda funcional de la Compañía es el Dólar de los Estados Unidos de América (U.S. dólar), el cual es la moneda de circulación en el Ecuador.

2.3 Bases de preparación - Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contraprestación entregada a cambio de los bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o el valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración, independientemente de si ese precio es directamente observable o estimado utilizando otra técnica de valoración. Al estimar el valor razonable de un activo o un pasivo, la Compañía tiene en cuenta las características del activo o pasivo que los participantes del mercado tomarían en cuenta al fijar el precio del activo o pasivo a la fecha de medición.

2.4 Bancos - Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos en efectivo en cuentas corrientes.

2.5 Propiedades, planta y equipo

2.5.1 Medición en el momento del reconocimiento - Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento.

2.5.2 Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo - Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor

2.5.3 Método de depreciación y vidas útiles - El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación

son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación, se presentan las principales partidas de muebles y equipos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación.

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Vehículos	5
Muebles y enseres y equipos de oficina	10
Equipos de computación	3
Maquinaria	10

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

2.5.4 Retiro o venta de propiedades, planta y equipo - La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a utilidades retenidas.

2.6 Impuestos - El gasto por impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

2.6.1 Impuesto corriente - Se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no serán gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada período.

2.6.2 Impuesto diferido - Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles. Estos activos y pasivos no se reconocen si las diferencias temporarias surgen del reconocimiento inicial (distinto al de la combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta la utilidad gravable (tributaria) ni la contable. Además, los pasivos por impuesto diferido no se reconocen si la diferencia temporal surge del reconocimiento inicial de la plusvalía.

Se debe reconocer un pasivo diferido por diferencias temporarias imponibles relacionadas con inversiones en subsidiarias y asociadas, y participaciones en negocios conjuntos, a excepción de aquellos en los que la Compañía es capaz de controlar el reverso de la diferencia temporal y cuando exista la posibilidad de que ésta no pueda revertirse en un futuro cercano.

Los activos por impuesto diferido que surgen de las diferencias temporarias deducibles asociadas con dichas inversiones y participaciones son únicamente reconocidos, en la medida en que resulte probable que la entidad disponga de una utilidad gravable (tributaria) futura contra las que cargar esas diferencias temporarias y cuando exista la posibilidad de que éstas puedan revertirse en un futuro cercano.

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos debe someterse a revisión al final de cada período sobre el que se informe y se debe reducir, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente utilidad gravable (tributaria), en el futuro, como para permitir que se recupere la totalidad o una parte del activo.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el período en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, basándose en las tasas (y leyes fiscales) que hayan sido aprobadas o prácticamente aprobadas al final del período que se informa.

La medición de los pasivos por impuestos diferidos y los activos por impuestos diferidos reflejará las consecuencias fiscales que se derivarían de la forma en que la entidad espera, al final del período sobre el que se informa, recuperar o liquidar el importe en libros de sus activos y pasivos.

La Compañía compensa activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y solo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal, los importes reconocidos en esas partidas y la Compañía tiene la intención de liquidar sus activos y pasivos como netos.

2.6.3 Impuestos corrientes y diferidos - Se reconocen como ingreso o gasto, y son incluidos en el resultado, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera del resultado ya sea en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera del resultado; o cuando surgen del registro inicial de una combinación de negocios.

2.7 Provisiones - Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su importe en libros representa el valor actual de dicho flujo de efectivo (cuando el efecto del valor del dinero en el tiempo es material).

Cuando se espera la recuperación de algunos o todos los beneficios económicos requeridos para cancelar una provisión, se reconoce una cuenta por cobrar como un activo si es virtualmente seguro que se recibirá el desembolso y el monto de la cuenta por cobrar puede ser medido con fiabilidad.

2.8 Reconocimiento de ingresos - Se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar.

2.8.1 Prestación de servicios - Los ingresos por servicios son reconocidos en resultados en el período en que se presta el servicio.

2.9 Costos y Gastos - Se registran al costo histórico. Los costos y gastos se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período en el que se conocen.

2.10 Compensación de saldos y transacciones - Como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la

compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

Los ingresos y gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación y la Compañía tiene la intención de liquidar por su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en resultados.

2.11 Activos financieros - Los activos financieros se clasifican dentro de las siguientes categorías: activos financieros “al valor razonable con cambios en los resultados”, “inversiones mantenidas hasta el vencimiento” “activos financieros disponibles para la venta”, y “préstamos y partidas por cobrar”. La clasificación depende de la naturaleza y propósito de los activos financieros y se determina al momento del reconocimiento inicial. Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción. Las compras o ventas regulares son todas aquellas compras o ventas de activos financieros que requieran la entrega de activos dentro del marco de tiempo establecido por una regulación o acuerdo en el mercado.

2.11.1 Método de la tasa de interés efectiva - El método de la tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un instrumento financiero y de imputación del ingreso financiero a lo largo del período relevante.

La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar estimados (incluyendo comisión, puntos básicos de intereses pagados o recibidos, costos de transacción y otras primas o descuentos que estén incluidos en el cálculo de la tasa de interés efectiva) a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero o, cuando sea adecuado, en un período más corto, con el importe neto en libros en el reconocimiento inicial.

Los ingresos son reconocidos sobre la base de la tasa de interés efectiva para los instrumentos de deuda.

2.11.2 Activos financieros al valor razonable con cambios en los resultados

Los activos financieros son clasificados como al valor razonable con cambios en los resultados cuando el activo financiero es mantenido para negociar o designado como al valor razonable con cambios en los resultados.

Un activo financiero es mantenido para negociar si:

Ha sido adquirido principalmente para propósitos de su venta a corto plazo; o

- Al momento del reconocimiento inicial forma parte de un portafolio de instrumentos financieros manejados por el Grupo y se tiene evidencia de un patrón actual reciente de beneficios a corto plazo; o
- Es un derivado que no ha sido designado y efectivo como instrumento de cobertura o garantía financiera.
- Los activos financieros distintos a los activos financieros mantenidos para negociar pueden ser designados al valor razonable con cambios en los resultados al momento del reconocimiento inicial si:
- Dicha designación elimina o reduce significativamente una inconsistencia de medición o reconocimiento que pudiera surgir; o

- El activo financiero forma parte de un grupo de activos o pasivos financieros o ambos, el cual es manejado y su rendimiento es evaluado sobre la base del valor razonable, de conformidad con el manejo de riesgo documentado del Grupo o su estrategia de inversión, y la información sobre el grupo es proporcionada internamente sobre dicha base; o
- Forma parte de un contrato que contiene uno o más instrumentos implícitos, y la NIC 39 permite que todo el contrato combinado sea designado al valor razonable con cambios en los resultados.

Los activos financieros al valor razonable con cambios en los resultados se registran al valor razonable, reconociendo cualquier ganancia o pérdida surgida de las nuevas mediciones en el estado del resultado del período. La ganancia o pérdida neta reconocida en el resultado del período incorpora cualquier interés o dividendo generado sobre el activo financiero y se incluye en la partida de 'otras ganancias y pérdidas'.

2.11.3 Cuentas por cobrar - Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no son cotizados en un mercado activo. Los préstamos y partidas por cobrar (incluyendo las cuentas por cobrar comerciales, saldos bancarios y efectivo) son medidos al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro de valor.

Los ingresos por intereses se reconocen aplicando la tasa de interés efectiva, excepto por las cuentas por cobrar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resulte inmaterial.

2.12 Pasivos financieros - Los instrumentos de deuda son clasificados como otros pasivos financieros.

2.12.1 Otros pasivos financieros - Los otros pasivos financieros que incluyen las cuentas por pagar comerciales se miden posteriormente al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva.

El método de la tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un pasivo financiero y de imputación del gasto financiero a lo largo del período relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar (incluyendo todos los honorarios y puntos pagados o recibidos que forman parte de la tasa de interés efectiva, los costos de transacción y otras primas o descuentos) estimados a lo largo de la vida esperada del pasivo financiero (o, cuando sea adecuado), en un período más corto con el importe neto en libros en el momento de reconocimiento inicial.

2.12.2 Baja en cuentas de un pasivo financiero - La Compañía dará de baja en cuentas un pasivo financiero si, y solo si, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la Compañía. La diferencia entre el importe en libros del pasivo financiero dado de baja y la contraprestación pagada y por pagar se reconoce en el resultado del período.

2.13 Modificaciones de 2015 a los fundamentos de las conclusiones de la NIIF para las PYMES, aún no implementadas - En mayo de 2015, el IASB emitió modificaciones a la Norma Internacional de Información Financiera para las pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES). Un resumen de estas modificaciones es como sigue:

Las modificaciones a las NIIF para las PYMES como consecuencia de la revisión integral inicial

El IASB realizó 56 cambios en la NIIF para las PYMES durante la revisión integral inicial. Estos son de los tipos siguientes:

- (a) Tres cambios significativos

- (b) Doce cambios/aclaraciones relativamente menores sobre la base de NIIF nuevas y revisadas.
- (c) Siete exenciones nuevas de los requerimientos de la NIIF para las PYMES que se permiten solo en casos especiales.
- (d) Otros seis cambios en los requerimientos de reconocimiento y medición.
- (e) Seis cambios más en los requerimientos de representación y medición.
- (f) Aclaraciones menores o guías de aclaración que no se espera que cambien la práctica actual.

Cambios significativos en la NIIF para las PYMES

El IASB realizó tres cambios significativos durante la revisión integral inicial:

- (a) Incorporación de una opción para usar el modelo de revaluación para propiedades, planta y equipo.
- (b) Alineación de los requerimientos principales de reconocimiento y medición para impuestos diferidos con la NIC 12.
- (c) Alineación de los requerimientos principales de reconocimiento y medición de activos y explotación y evaluación con la NIIF 6.

Otros cambios en la NIIF para las PYMES

NIIF nuevas y revisadas

El IASB realizó doce cambios/aclaraciones relativamente menores sobre la base de las NIIF nuevas y revisadas durante revisión integral inicial.

Exenciones nuevas

El IASB añadió siete exenciones nuevas durante la revisión integral inicial que se permitan en casos especiales:

- (a) Cuatro exenciones por el esfuerzo o costo desproporcionado.
- (b) Dos exenciones para transacciones de control comunes.

La exención en el párrafo 70 de la NIC 16 de que una entidad puede usar el costo de la pieza de repuesto como un indicador de cuál fue el costo de la pieza repuesta en el momento en que se adquirió o construyó, si no fuera practicable determinar el importe en libros de los últimos. Esta exención se añadió en respuesta a las preocupaciones planteadas en el PN de 2013 de que las NIIF para las PYMES no debe ser más onerosa que las NIIF completas.

La administración de la Compañía considera que los referidos cambios no tienen impacto en los estados financieros, pues gran parte de ellos no son aplicables a las operaciones de la Compañía.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO:

	2018	2017
Banco Internacional Cta. Cte. (1)	7.538	7.686
Total:	7.538	7.686

- (1) Son los valores por saldos disponibles en las cuentas corrientes del banco, Internacional.

4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES:

	2018	2017
Clientes	84.296	95.481
Total:	85.296	95.481

(1) Dicho saldo corresponde a valores pendientes de pago de clientes locales por un valor de \$85.296.

5. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

	2018	2017 (dólares)
Impuesto a la Renta		
Crédito Tributario	47.845	29.825
Total:	47.845	29.825

6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Presentamos el movimiento de los activos fijos correspondiente al período terminado a Diciembre 31 del 2.018:

VALOR ORIGEN	INTALACIONES	MUEBLES ENSERES	EQUIPO OFICINA	EQUIPO COMPU.	VEHÍCULOS	TOTAL
Enero 1o., 2.017				1.272	31.616	32.888
Altas	0	0	0	0	0	0
Bajas	0	0	0	0	0	0
Corrección monetaria						0
Diciembre 31, 2018	0	0	0	1.272	31.616	32.888
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

DEPRECIACION

ACUMULADA

Enero 1o., 2.017	0	0	0	954	18.337	19.291
Depreciación	0	0	0	318	6.253	6.571
Bajas	0	0	0	0	0	0
Corrección monetaria						0
Diciembre 31, 2.018	0	0	0	1.272	24.590	25.862
	=====	=====	=====	=====	=====	=====
TOTALES:	0	0	0	0	7.026	7.026
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

	2018	2017
Proveedores	75.942	
Anticipo clientes		60.000
Otras cuentas por pagar	577	12.985
Total:	76.519	720.985

Son valores por pagar a proveedores locales.

8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	2018	2017
<u>Con la Administración Tributaria</u>		
Retenciones en la fuente Impuesto a la Renta	4.680	
Impuesto a la renta del Ejercicio		
	4.680	
Total:		

9. PATRIMONIO

El patrimonio de la Compañía asciende a US \$65.506 y se encuentra compuesto por el capital social, reservas, utilidades acumuladas y resultados del ejercicio.

9.1. **Capital** - El capital social autorizado está constituido por 800 participaciones de U.S. \$1,00 cada una, a valor nominal.

9.2. **Reserva Legal** - La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pero puede ser capitalizada en su totalidad.

El valor por reserva legal al 31 de diciembre de 2018 asciende a US\$ 7.306.

9.3. **Aporte Futuras Capitalizaciones** - Valores de destinados por los socios para ser capitalizadas .

	2018	2017
Aporte Futuras Capitalizaciones	43,577	0,00
Total	43,577	0,00

9.4. **Utilidades acumuladas** - Valores de utilidades por entregar a los socios de los años anteriores al 2018.

	2018	2017
Utilidades retenidas – distribuibles	0,00	-485
Total	0,00	-485

9.5. **Resultado del ejercicio** - Corresponde a la utilidad obtenida durante el ejercicio económico del año 2018.

	2018	2017
Resultado del ejercicio	5.375	58.750
Total	5.375	58.750

10. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Por los años 2018 y 2017, los ingresos de actividades ordinarias se detallan como sigue:

	2018	2017
<u>Ingresos de actividades ordinarias</u>		
Ingresos netos provenientes de prestación de servicios	3.330.717	2.455.363
Total	3.330.717	2.455.363

(1) **Servicios de transporte** - La Compañía ha reconocido como ingresos operacionales las ventas de servicios de transporte.

11. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Por los años 2018 y 2017, el detalle de gastos de administración y ventas es como sigue:

	<u>Notas</u>	<u>31/12/18</u>	<u>31/12/17</u>
<u>Gastos de administración</u>			
Sueldos de administración	11	9.619	8.376
Beneficios sociales y otras remuneraciones		3.061	2.788
Combustible, transporte y movilización		3.293.337	2.340.600
Seguros y B17reaseguros		251	10.236
Promoción y publicidad			100
Gastos de Gestión		8.375	
Mantenimiento y reparaciones			15.944
Servicios básicos			1.398
Suministros y materiales		25	85
Depreciación propiedad, planta y equipo		6.571	6.747
Impuestos y Contribuciones		2.311	6.927
Gastos Financieros			942
Gastos por otros bienes			2.470
Total Gastos:		3.323.550	2.396.613
Utilidad del ejercicio		7.166,91	58.750