CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑÍA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.

AUDITORÍA AÑO 2019

INDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE:
TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.

INFORME SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPINIÓN

Hemos Auditado los Estados Financieros adjuntos de la Compañía TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A., que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como las Notas Explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A., al 31 de diciembre de 2019, el resultado de sus operaciones, la evolución del patrimonio y sus flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

FUNDAMENTOS DE LA OPINION

Nuestra auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante, en la sección responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros. De conformidad con los requerimientos de ética aplicables a la Auditoría de los estados financieros, somos independientes de TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A., y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido, proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA DE LA COMPAÑÍA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación fiel de los estados financieros que no estén afectados por incorrecciones materiales, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros la Gerencia es responsable de valorar la capacidad de continuar como compañía en marcha, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con su funcionamiento y utilizando el principio contable de compañía en funcionamiento, excepto si la Gerencia tiene la intención de liquidar la compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Gerencia de la entidad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EXTERNO EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión razonable sobre los estados financieros, basados en nuestra Auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no estén afectados por incorrección material debido a fraude o error.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2019, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 05 de junio de 2020

CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO
Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 diciembre de 2019-2018
Expresado en USD Dólares

CUENTAS	2019	2018
ACTIVO		
Caja Bancos	158.056.09	120.655.74
Cuentas por Cobrar Clientes	143.843.21	101.804.83
Impuestos Anticipados	44.598.41	40.505.18
Cuentas por Cobrar Empleados	9.933.00	15.005.00
Inventarios de Mercadería	129.143.86	193.130.18
TOTAL, DEL ACTIVO CORRIENTE	**485.574.57**	**471.100.93**
Activo Fijo Neto	511.421.38	507.762.41
Seguros Pagados por Anticipado	681.47	0.00
TOTAL, DEL ACTIVO NO CORRIENTE	**512.102.85**	**507.762.41**
TOTAL, DEL ACTIVO	**997.677.42**	**978.863.34**
PASIVO		
Cuentas por Pagar Proveedores Mercaderias	50.464.49	48.672.42
Cuentas por Pagar Proveedores Gastos	4.026.05	14.354.26
Cuentas por Pagar Proveedores Reposición Equipos	3.519.01	2.799.01
Obligaciones por Pagar Empleados	18.212.80	17.588.00
SRI por Pagar	29.817.36	21.067.45
Anticipo Clientes	0.00	1.729.60
TOTAL, DEL PASIVO CORRIENTE	**106.039.71**	**106.210.74**
Obligaciones por pagar Jubilación y Desahucio	46.382.84	35.531.04
Otras Cuentas por Pagar Accionistas LP	627.627.51	584.168.62
TOTAL, DEL PASIVO A LARGO PLAZO	**674.010.35**	**619.699.66**
TOTAL, DEL PASIVO	**780.050.06**	**725.910.40**
TOTAL, DEL PATRIMONIO NETO	**217.627.36**	**252.952.94**
TOTAL, DEL PASIVO Y PATRIMONIO	**997.677.42**	**978.863.34**

William Mosquera Vaca
GERENTE

Magdalena Farinango
CONTADORA

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 17 son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Al 31 de diciembre de 2019-2018
Expresado en USD Dólares

CUENTAS	2019	2018
Ventas tarifa 12%	469.399.27	426.399.76
Ventas tarifa 0%	418.536.96	228.980.58
Ingresos Articulados	219.824.32	406.488.78
Venta Combustible 12%	1'931.054.96	1'708.658.93
TOTAL, DE INGRESOS	**3'038.815.51**	**2'770.528.05**
-Costo de Ventas	-371.780.24	-348.225.77
-Costo de Ventas Combustible	-1'787.793.33	-1'526.462.11
UTILIDAD BRUTA	**879.241.94**	**895.840.17**
-Gastos del Personal	-338.775.47	-332.395.48
-Gastos Articulados	-252.801.21	-255.452.29
-Gastos de Oficina	-45.200.95	-55.347.62
-Gastos Generales	-49.395.48	-22.059.07
-Gastos Generales Lubricadora	-5.021.43	-4.700.08
-Gastos de Personal Rumicucho	-37.751.94	-33.574.77
-Servicios Básicos Rumicucho	-6.387.51	-5.637.19
-Gastos Financieros	-1.806.26	-1.919.77
-Gastos no Deducibles	-143.34	-134.34
-Gastos Gasolinera	-47.027.39	-110.088.60
-Servicios Básicos Gasolinera	-4.815.09	0.00
-Mantenimientos Gasolinera	-10.551.25	0.00
-Gastos Generales Gasolinera	-40.369.23	0.00
TOTAL, DE GASTOS	**-840.046.55**	**-821.318.21**
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**39.195.39**	**74.521.96**

William Mosquera Vaca
GERENTE

Magdalena Farinango
CONTADORA

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 17 son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 de diciembre de 2019
Expresado en USD Dólares

CAPITAL	
Saldo 31-12-18	5.750.00
Aumento (Disminución)	0.00
Saldo 31-12-19	**5.750.00**
RESERVA LEGAL	
Saldo 31-12-18	3.819.54
Aumento (Disminución)	0.00
Saldo 31-12-19	**3.819.54**
DONACIONES	
Saldo 31-12-18	14.472.32
Aumento (Disminución)	0.00
Saldo 31-12-19	**14.472.32**
RESULTADOS ACUMULADOS POR NIIF	
Saldo 31-12-18	154.390.11
Aumento (Disminución)	0.00
Saldo 31-12-19	**154.390.11**
UTILIDAD DEL EJERCICIO	**39.195.39**
TOTAL, DEL PATRIMONIO AL 31-12-19	**217.627.36**

William Mosquera Vaca
GERENTE

Magdalena Farinango
CONTADORA

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 17 son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO
Al 31 de diciembre de 2019
Expresado en USD Dólares

INCREMENTO NETO (DISMINUCION) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	**37.400.35**
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**41.569.20**
Clases de cobro por actividades de operación	**2´770.597.02**
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	2´770.597.02
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	0.00
Otros cobros por actividades de operación	0.00
Clases de pagos por actividades de operación	**-2´946.234.05**
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2´523.565.09
Pagos y por cuenta de los empleados	-406.138.02
Otros pagos por actividades de operación	-16.530.94
Dividendos Pagados	**0.00**
Dividendos Recibidos	**0.00**
Intereses Pagados	**0.00**
Intereses Recibidos	**0.00**
Impuestos a las ganancias pagadas	**-15.876.87**
Otras entradas (salidas) de efectivo	**233.083.10**
FLUJOS DEL EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSION	**-34.825.94**
Adquisiciones de Propiedades Planta y Equipo	-20.353.62
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-14.472.32
Compra de intangibles	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACION	**30.657.09**
Aporte en efectivo por aumento de capital	0.00
Financiación por emisión de títulos valores	0.00
Pagos de préstamos	43.458.84
Otras Entradas (Salidas) de Efectivo	-12.801.75
Dividendos Pagados	0.00
Intereses Recibidos	0.00
EFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**37.400.35**

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	**120.655.74**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	**158.056.09**
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA NETA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACION	
GANANCIA (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**39.195.39**
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	**34.497.74**
Ajustes por gastos en provisiones	0.00
Ajustes por Gasto de Depreciación y Amortización	16.694.65
Ajustes por Gastos por Deterioro Reconocidos en los resultados	0.00
Ajustes por gastos en provisiones	1.476.19
Ajustes por Gasto por impuesto a la renta	0.00
Ajuste por gasto por participación trabajadores	5.879.31
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	10.447.59
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS	**-32.123.93**
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	-46.664.57
(Incremento) disminución en Otras cuentas por cobrar	0.00
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	0.00
(Incremento) disminución en inventarios	63.986.32
(Incremento) disminución en otros activos	7.472.03
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-8.536.14
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-11.852.14
Incremento (disminución) en Beneficios Empleados	10.490.71
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-1.729.60
Incremento (disminución) en otros Pasivos	-45.290.54
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACION	**41.569.20**

William Mosquera Vaca
GERENTE

Magdalena Farinango
CONTADORA

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 17 son parte integrante de los Estados Financieros.

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1.- OPERACIONES

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A., es una Compañía Legalmente constituida en el Ecuador, el día 5 de abril del año 2004 ante el Dr. Gonzalo Román Chacón, Notario Décimo Sexto.

NOMBRE Y DURACIÓN. - La compañía se denominará TRANSHEMISFERICOS COMPAÑÍA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A., y tendrá una duración de cincuenta años.

DOMICILIO. - La Compañía tendrá su domicilio principal en la Parroquia de San Antonio de Pichincha, República del Ecuador.

OBJETO SOCIAL. - La Compañía tendrá por objeto la realización de las siguientes actividades:

a.- Operación y prestación de servicio de transporte público de pasajeros dentro del Cantón Quito, Provincia de Pichincha, en las modalidades, líneas, rutas y frecuencias de acuerdo a las autorizaciones que confieren la Empresa Metropolitano de Servicio y Administración del Transporte EMSAT y las Instituciones de Tránsito y Transporte Terrestre, respectivas.

b.- Instalación, administración y explotación comercial de estaciones de servicio, vulcanizadoras, talleres de mantenimiento y reparación automotriz y terminales para las operaciones de su flota vehicular.

c.- Representación, distribución y comercialización de vehículos automotores, aceites y lubricantes, llantas, repuestos y accesorios automotrices y toda clase de bienes y servicios permitidos por la ley.

d.- Organización y desarrollo de cursos y seminarios relacionados con el Tránsito y Transportes Terrestres, mecánica automotriz, relaciones humanas y otras materias afines o conexas.- Para el cumplimiento de este objeto la compañía podrá importar y exportar, adquirir, conservar, gravar y enajenar toda clase de documentos civiles y comerciales; concurrir a la constitución de otras compañías o incorporarse a ellas como socia o accionista, aportando capital, siempre que tengan por objeto la explotación de actividades similares o conexas a las expresas anteriormente o que de algún modo estén relacionadas con las mismas; también podrá asociarse con personas naturales o jurídicas, instalar agencias y sucursales en cualquier parte del país y del exterior; y,

realizar todos los actos y celebrar todos los contratos permitidos por la Ley que se relacionen directamente con el objeto principal de la compañía.

DEL CAPITAL SOCIAL Y DE LAS ACCIONES. - El Capital autorizado de la Compañía es de ONCE MIL QUINIENTOS DOLARES de los ESTADOS UNIDOS DE AMERICA, la compañía podrá aceptar suscripciones y emitir acciones hasta el monto de ese capital, en las oportunidades, proporciones y condiciones que decida la Junta General de Accionistas de conformidad con la ley.

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO. - El Capital suscrito y pagado con que se constituye la Compañía es de cinco mil setecientos cincuenta dólares de los Estados Unidos de Norteamérica y se encuentra dividido en ciento quince acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de cincuenta dólares de valor nominal cada una, enumeradas del cero cero uno al ciento quince.

NOTA 2.- DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON NIIFS

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑÍA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A, da cumplimiento obligatorio de las resoluciones números 08-G-DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicado en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008 y No. SC-ICI.CPAIFRS.11.01 del 12 de enero de 2012, publicada en el Registro Oficial No. 372 del 27 de los mismos mes y año.

El marco contable aplicado por la Compañía sí estuvo basado en NIIFS para PYMES, la Compañía ha enviado a la Superintendencia de Compañías el Cronograma de implementación de los Normas Internacionales de Información Financiera NIIFS.

NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

A continuación, las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación.- Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa. Como se puede apreciar en los estados financieros la Compañía ha obtenido una Utilidad por la suma de USD $ 39.195.39, en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Activos Fijos. - Estos son de propiedad de la Compañía y los mismos se encuentran registrados al costo, de conformidad al inventario elaborado por la Empresa.

La depreciación se registra con cargo a las operaciones del año, utilizando tasas que se consideran adecuadas para depreciar los valores de los activos durante su vida útil estimada, siguiendo el método de línea recta, y de conformidad con las leyes y reglamentos emitidos por el Servicio de Rentas Internas.

Participación del 15 % de las Utilidades de los Trabajadores. - Estos valores se encuentran registrados de conformidad a las disposiciones legales constantes en el Código del Trabajo.

Impuesto a la Renta. - La Empresa realiza el cálculo del 25% de Impuesto a la Renta, conforme disposiciones legales emitidas por el Servicio de Rentas Internas y constantes en el Código Tributario.

NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2019 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Caja	400.00	400.00
Bancos	157.656.09	120.255.74
TOTAL	**158.056.09**	**120.655.74**

Caja Chica. - Corresponde a valores que mantiene la empresa para realizar los pagos y gastos pequeños.

Bancos. - Estos constituyen los fondos depositados por la Empresa, de acuerdo a los ingresos que ha obtenido.

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Cuentas por Cobrar Clientes	147.619.84	100.955.27
-Provisión Cuentas Incobrables	-7.789.13	-6.312.94
Anticipos Varios	3.150.00	7.162.50
Cheques Devueltos	862.50	0.00
TOTAL	**143.843.21**	**101.804.83**

NOTA 6.- IMPUESTOS ANTICIPADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Anticipo Impuesto a la Renta	15.709.47	12.321.86
Anticipo Retenciones en la Fuente	5.237.18	4.600.06
Anticipo Retenciones del IVA	2.212.72	2.002.35
Crédito Tributario IVA	21.439.04	21.580.91
TOTAL	**44.598.41**	**40.505.18**

NOTA 7.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Cuentas por Cobrar Empleados	9.933.00	15.005.00
TOTAL	**9.933.00**	**15.005.00**

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 8.- INVENTARIOS

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Inventarios Mercaderías	108.797.83	167.888.14
Inventario Combustibles	20.346.03	25.242.04
TOTAL	**129.143.86**	**193.130.18**

NOTA 9.- ACTIVOS FIJOS

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Edificios Principal	48.034.03	48.034.03
Muebles y Enseres	8.514.92	9.422.92
Equipos de Oficina	8.248.63	9.598.23
Herramientas	13.944.35	13.944.35
Maquinarias	33.667.93	22.717.93
Equipos de Cómputo y Software	38.054.55	26.393.33
Edificio Rumicucho	144.957.09	144.957.09
Edificio Estación de Servicio	42.000.00	42.000.00
Edificio Principal revalorizado	2.544.35	2.544.35
TOTAL, DE ACTIVOS	**339.965.85**	**319.612.23**
-Depreciación Acumulada	-130.985.22	-114.290.57
-Deterioro Acumulado Edificio Rumicucho	-38.291.25	-38.291.25
TOTAL, ACTIVOS DEPRECIABLES	**-169.276.47**	**-152.581.82**
Activo no Depreciable Terrenos	340.732.00	340.732.00
TOTAL, DE LOS ACTIVOS	**511.421.38**	**507.762.41**

Estos saldos corresponden a los Activos Fijos de propiedad de la Empresa, con su respectiva Depreciación, las mismas que constituyen herramientas indispensables para el desarrollo de sus operaciones.

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 10.- ACTIVOS DIFERIDOS

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Seguros Pagados por Anticipado	681.47	0.00
TOTAL	**681.47**	**0.00**

NOTA 11.- CUENTAS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Proveedores de Mercaderías	50.464.49	48.672.42
Proveedores de Gastos	4.026.05	14.354.26
Reposición de Equipos	3.519.01	2.799.01
TOTAL	**58.009.55**	**65.825.69**

NOTA 12.- OBLIGACIONES POR PAGAR EMPLEADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Sueldos por Pagar	1.836.93	2.083.43
Décimo Tercero	1.903.88	1.945.54
Décimo Cuarto	6.166.67	6.239.60
Aporte Personal	2.344.79	2.221.19
Aporte Patronal	2.987.39	2.846.20
Fondos de Reserva	804.07	602.64
Prestamos IESS por Pagar	2.169.07	1.649.40
TOTAL	**18.212.80**	**17.588.00**

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 13.- SRI POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por

CUENTAS	2019	2018
1% Retención	411.06	523.09
2% Retención	89.25	107.36
30 % Retención IVA	651.20	49.88
70 % Retención IVA	8.06	32.76
100 % Retención IVA	0.00	28.80
IVA en Ventas	28.657.79	20.325.56
TOTAL	**29.817.36**	**21.067.45**

NOTA 14.- JUBILACION Y DESAHUCIO

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por

CUENTAS	2019	2018
Desahucio	15.655.73	18.563.26
Jubilación Patronal	30.727.11	16.967.78
TOTAL	**46.382.84**	**35.531.04**

El estudio actuarial de jubilación patronal e indemnizaciones laborales según NIIF para pymes (No. 28), para Transhemisfericos Compañía de Transportes Hemisféricos S.A, al 31 de diciembre de 2019, ha sido preparado por la empresa ACTUARIA CONSULTORES CIA. LTDA. La misma que es registrada en la Superintendencia de Bancos con el No. de Registro PEA-2006-002.

NOTA 15.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS LP

El saldo al 31 de diciembre de 2019 es por:

CUENTAS	2019	2018
Accionistas por Pagar	627.627.51	584.168.62
TOTAL	**627.627.51**	**584.168.62**

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

En lo que corresponde a la Cuenta Accionistas por Pagar constituye una deuda que la Compañía mantiene con 81 Socios por varios conceptos, entre ellos ahorro, compra articulados (año 2005), ahorro para ayudas de accidentes, pasaje remanente corredor central norte.

NOTA 16.- PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

CUENTAS	2019	2018
Capital Social	5.750.00	5.750.00
Reserva Legal	3.819.54	3.819.54
Donaciones	14.472.32	14.472.32
Resultados Acumulados por efectos transición	154.390.11	154.390.11
Resultados del Periodo	39.195.39	74.520.97
TOTAL	**217.627.36**	**252.952.94**

NOTA 17.- EVENTOS SUBSECUENTES

La Compañía TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A. tiene su contabilidad al día esto es Estado de Situación Financiera y Estado del Resultado Integral; por consiguiente, se pudo analizar y se comprobó que no tiene partidas de mayor significación que puedan afectar la buena marcha de la compañía hasta el día Quito, 05 de junio de 2020 en el cual se terminó el Encargo de Auditoría.

Quito, 05 de junio de 2020

William Mosquera Vaca
GERENTE

Magdalena Farinango
CONTADORA

CPA LIC. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSHEMISFERICOS COMPAÑIA DE TRANSPORTES HEMISFERICOS S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2019, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Debo manifestar que no es aplicable a la Compañía ya que tiene como objeto principal la Operación y prestación de servicio de transporte público de pasajeros dentro del Cantón Quito, Provincia de Pichincha, en las modalidades, líneas, rutas y frecuencias de acuerdo a las autorizaciones que confieren la Empresa Metropolitano de Servicio y Administración del Transporte EMSAT y las Instituciones de Tránsito y Transporte Terrestre, respectivas entre otros, y no se encuentra inmersa dentro del Artículo 1.- Ámbito de Aplicación de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

En consecuencia, todas las transacciones económicas de la Compañía son licitas y de curso legal.

Quito, 05 de junio de 2020

CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 2046217 Cel. 0999460431
Quito Ecuador