NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
AL 31 DE DICIEMBRE 2019

1. INFORMACIÓN GENERAL

COMPAÑÍA DE CARGA PESADA JETAFEXPRESS S.A., se constituye el 16 de Marzo del 2009 en la Notaria Trigésima Novena del cantón Quito, con un capital de USD$ 800.00, y se inscribe en el Registro Mercantil el 15 de octubre del 2009.

OBJETO SOCIAL: La compañía tiene como objeto social principal: Prestar servicio de transporte de Carga Pesada en General a entidades públicas, privadas y a toda la ciudadanía que requiera de estos servicios a nivel Cantonal, Provincial, Nacional e Internacional, conforme a su disponibilidad.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA COMPAÑÍA: La Compañía es de nacionalidad Ecuatoriana tendrá su domicilio principal en el Distrito Metropolitano de Quito, Provincia de Pichincha, y podrá establecer agencias o sucursales en cualquier lugar del Ecuador o fuera de él, previa autorización de la Junta General de Accionistas.

DOMICILIO FISCAL: La entidad se encuentra ubicada en la ciudad de Quito Provincia de Pichincha.

ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL Y SOCIETARIA

La compañía cuenta con personería jurídica, Patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia, según su organigrama estructural. La compañía estará gobernada por la Junta General de Socios y administrada por el Presidente y Gerente General, quienes tendrán las atribuciones, derechos y obligaciones establecidas en la Ley de Compañías y en los estatutos de constitución de la compañía.

2. ESTADOS FINANCIEROS

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO JETAFEXPRESS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
EN DOLARES AMERICANOS

	dic-19	dic-18
ACTIVO		
CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	4.785,91	10.220,41
Cuentas y documentos por cobrar	17.769,91	2.479,82
Otras cuentas y documentos por cobrar	-	-
Otros activos financieros corrientes	-	-
Porción corriente de arrendamiento financiero	-	-
Aporte bruto adeudado contratos de construcción	-	-
Activos por impuestos corrientes	5.979,79	3.989,71
Inventarios (Neto)	-	-
Activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
Activos Biológicos	-	-
Gastos pagados por anticipado	-	-
Otros activos corrientes	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**28.535,61**	**16.689,94**
NO CORRIENTE		
Propiedad planta y equipo - neto	39,92	116,64
Activos Intangibles-neto	-	-
Propiedad de inversión-neto	-	-
Activos Biológicos-neto	-	-
Activos de exploración y evaluación de recursos minerales-net	-	-
Inversiones No corrientes	-	-
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes	-	-
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes	-	-
Otros activos financieros no corrientes	-	-
Porción NO corriente de arrendamientos financieros por cobrar	-	-
Activos por impuestos diferidos	-	-
Otros activos no corrientes	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**39,92**	**116,64**
	-	-
TOTAL DEL ACTIVO	**28.575,53**	**16.806,58**
PASIVO		
CORRIENTE		
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	13.774,15	-
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros	-	-
Obligaciones con Instituciones Financieras	-	224,37
Crédito a mutuo	-	-
Porción corriente de obligaciones emitidas	-	-
Otros pasivos financieros	-	-
Porción corriente de arrendamiento financiero por pagar	-	-
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-	-
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	1.424,68	2.876,71
Provisiones corrientes	-	-
Pasivos por Ingresos Diferidos	-	-
Otros pasivos corrientes	208,84	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**15.407,67**	**3.101,08**
Suman y pasan....	15.407,67	3.101,08

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO JETAFEXPRESS S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
EN DOLARES AMERICANOS

	dic-19	dic-18
Suman y Vienen.....	**15.407,67**	**3.101,08**
NO CORRIENTE		
Cuentas y documentos por pagar	-	-
Obligaciones con Instituciones Financieras	-	-
Crédito a mutuo	-	-
Porción No corriente de obligaciones emitidas	-	-
Otros pasivos financieros No corrientes	-	-
Porción No corriente de arrendamiento financiero por pagar	-	-
Pasivo por impuesto a la renta diferido	-	-
Pasivos No corrientes por beneficios a empleados	-	-
Provisiones no corrientes	-	-
Pasivos por ingresos diferidos	-	-
Otros pasivos no corrientes	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-
TOTAL DEL PASIVO	**15.407,67**	**3.101,08**
PATRIMONIO NETO		
Capital Suscrito o asignado	800,00	800,00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	-	-
RESERVAS		
Reserva Legal	400,00	400,00
Reservas Facultativa y Estatutaria	-	-
Otras Reservas	-	-
RESULTADOS ACUMULADOS		
Reservas de capital	-	-
Reservas por donaciones	-	-
Reserva por valuación procedente de NEC	-	-
Superávit por revaluación de inversiones procedentes de NEC	-	-
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	12.505,50	8.492,07
(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores	-	-
Resultados acumulados por adopción por primera vez de NIIF	-	-
Utilidad del ejercicio	-	**4.013,43**
(-) Pérdida del ejercicio	**(537,64)**	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
SUPERAVIT DE REVALUACIONES ACUMULADOS		
Propiedad planta y equipo	-	-
Activos Intangibles	-	-
Otros	-	-
Ganancias y pérdidas acumuladas por inversiones	-	-
Ganancias y pérdidas por conversión	-	-
TOTAL PATRIMONIO NETO	**13.167,86**	**13.705,50**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**28.575,53**	**16.806,58**

HERNÁNDEZ PERALTA CARMELA
CI.1708139967
Representante Legal

TATAYO HERNÁNDEZ HENRY FERNANDO
Ruc: 1720162393001
Contador

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO JETAFEXPRESS S.A.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018
EN DOLARES AMERICANOS

	dic-19	dic-18
INGRESOS		
Ingresos de Actividades Ordinarias	198.269,70	251.000,73
Otros Ingresos	-	-
	-	-
TOTAL INGRESOS	**198.269,70**	**251.000,73**
(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	19.122,45	41.322,99
(+) GANANCIA BRUTA	**179.147,25**	**209.677,74**
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		
Gastos de Administración y Ventas	179.676,54	203.619,23
UTILIDAD(PERDIDA)OPERACIONAL	**(529,29)**	**6.058,51**
(-) Gastos no Operacionales-Financieros	8,35	5,08
(+)Otros Ingresos no Operacionales	-	-
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**(537,64)**	**6.053,43**
15% Participación a Trabajadores	-	908,01
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	**(537,64)**	**5.145,42**
Total Impuesto Causado	-	(1.131,99)
(=)UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS	**(537,64)**	**4.013,43**
(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFIERIDO	-	-
(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS	**(537,64)**	**4.013,43**

HERNÁNDEZ PERALTA CARMELA
CI.1708139967
Representante Legal

TATAYO HERNANDEZ HENRY FERNANDO
Ruc: 1720162393001
Contador

2.1. Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con la Norma Intenacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades **(NIIF para la PYMES).**

La preparación de los Estados Financieros conforme con las NIIF para PYMES, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables, los estados financieros con el propósito general que sean comparables entre periodos de la propia entidad se toma el año anterior para su comparación. Los presentes estados Financieros, han sido preparados en base a los documentos de soporte y en base a los registros de contabilidad mantenidos por la compañía y elaborados para conocimiento y aprobación de los señores accionistas en la Junta General.

2.2. Moneda funcional y de presentación

Los Estados Financieros (incluye notas) serán expresados en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de circulación en Ecuador.

2.3. Responsabilidad de la información

La información contenida en éstos Estados Financieros es responsabilidad de la Administración de la compañía, la misma será ratificada posteriormente por la Junta de Accionistas.

En la preparación de los Estados Financieros se ha tomado el criterio de la selección 10 de las NIIF para PYMES, y se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos.

2.4. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los Estados Financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

A continuación se describen las principales políticas contables aplicables para el periodo 2019.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registran los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la compañía para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo: caja, depósitos a la vista, inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros son clasificados en el pasivo, cuando aplique.

3.2. Valor razonable

Las partidas se registran a través de valores razonables es decir se empleara un criterio de valoración tanto para activos, pasivos y patrimonio. El precio que se recibirá para vender un activo o un valor pagado para transferir un pasivo entre participantes de un mercado en la fecha de valoración el valor por el cual pueda liquidarse.

3.3. Documentos, Cuentas y otras cuentas por cobrar

Estas cuentas corresponden a los montos adeudados por los clientes, por la venta y servicios, en el curso normal de su operación. Si se espera cobrar en un año o menos se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentarán como activos no corrientes. Estas cuentas se registran a su valor nominal que es equivalente a su costo amortizado, pues no generan intereses y se recuperan a corto plazo.

3.4. Provisión Cuentas Incobrables

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los Estados Financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las pérdidas por deterioro relacionadas a las cuentas incobrables, se registrarán como gastos en el Estado de Resultados Integrales.

3.5. Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de activos fijos se miden inicialmente al costo, el costo de los activos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o rehabilitación de la ubicación del activo, en caso de ser necesario.

- **Depreciación y vidas útiles**

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual, de un activo, se revisa la depreciación de este activo de forma prospectiva. A continuación, se presentan las principales partidas de activos fijos y las tasas de depreciación anuales en el cálculo de la depreciación:

Concepto	Vida útil	%
Instalaciones	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Maquinarias y Equipos	10 años	10%
Equipo de Computación	3 años	33%
Vehículos	5 años	20%

3.6. Pérdidas por deterioro de valor de los activos no financieros y financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran las propiedades, planta y equipo, para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del

valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y se compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconocerá una pérdida por deterioro del valor en resultados, si existiere.

3.7. Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del negocio. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal del negocio). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas comerciales y otras cuentas a pagar corrientes se reconocen inicialmente a valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.
Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio, tales como; obligaciones patronales y tributarias son reconocidos inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.8. Obligaciones con Instituciones Financieras

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente por su valor razonable, neto de los costos en que se haya incurrido en la transacción.

Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante el periodo de vigencia de la deuda, de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

3.9. Impuesto a la renta corriente

El gasto por Impuesto a la Renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados integrales

- **Impuesto corriente**

El impuesto por pagar 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 nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas al final de cada periodo. (Para el 2019, 22% y para el 2018, 22%), la cual se reducen al 15% si las utilidades son reinvertidas por el contribuyente.

A partir del ejercicio fiscal 2010 entro en vigor la norma que exige el pago de un "anticipo mínimo de impuesto a la renta", cuyo valor es calculado en función de las cifras reportadas el año anterior sobre el 0.2% del patrimonio,0.2% de los costos y gastos deducibles, 0.4% de los ingresos gravables y 0.4% de los activos.

La referida norma estableció que en caso de que el impuesto a renta causado sea menor que el monto del anticipo mínimo, este último se convertirá en impuesto a la renta definitivo, a menos que el contribuyente solicite al Servicio de Rentas Internas su devolución, lo cual podría ser aplicable, de acuerdo con la norma que rige la devolución de este anticipo.

3.10. Beneficios a los trabajadores

Beneficios de corto plazo. - Corresponden principalmente a: Participación a trabajadores en las utilidades que se calculan en función del 15% de la utilidad contable anual antes de impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación vigente y se registra con cargo a resultados.

Vacaciones: Que se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.

Décimo tercer y décimo cuarto sueldo, se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente.

Beneficios de largo plazo. Jubilación patronal y desahucio, la Compañía tiene un plan de beneficio definido para jubilación patronal, normado y requerido por las leyes laborales ecuatorianas. Adicionalmente de acuerdo a las Leyes vigentes, en los casos de determinación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificar al trabajador con el 25% del equivalente a la última remuneración mensual y por cada uno de los años de servicio prestado a la misma Compañía o empleador, este beneficio de denomina desahucio.

3.11. Reserva Legal

La Compañía debe apropiar por lo menos el 5% de la utilidad liquida, hasta que el saldo de dicha reserva alcance el 20% del capital pagado. La reserva legal no está disponible para distribución de dividendos, pero puede ser capitalizado en su totalidad o utilizada para absorber pérdidas.

3.12. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la compañía 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 puedan ser valorados con fiabilidad. Los ingresos ordinarios se valoran por el valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir, derivada de los mismos. El ingreso por actividades ordinarias se presenta neto de impuesto, descuentos, devoluciones o rebajas.

3.13. Reconocimiento de costos

Los costos de venta son registrados basándose en el principio del devengado, incluyen todos aquellos rubros relacionados con la venta de los productos vendidos, neto de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.14. Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de bienes y servicios, y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas.

3.15. Estado de Flujo de Efectivo

Proporciona información, según sea el método elegido (directo o indirecto), sobre los cambios en el Efectivo y equivalente del Efectivo de la compañía, durante el periodo sobre el que se informa, mostrando por separado los cambios según procedan de actividades de operación, inversión y financiamiento.

4. POLÍTICA DE GESTIÓN DE RIESGOS

Factores de Riesgo

La Administración es responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua, se administran procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a las variaciones de inflación y variación de mercado.

Riesgos propios y específicos:

a. Riesgos de tipo de cambios

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras, como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

Riesgos sistemáticos o de mercado:

a. Riesgo de inflación

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

b. Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es el riesgo de una contraparte a un instrumento financiero incumpla en una obligación o compromiso que ha suscrito la Compañía que presenta como resultado una pérdida financiera para esta. Este riesgo surge principalmente en el efectivo y en las cuentas por cobrar a clientes. El efectivo es mantenido solo en instituciones financieras de prestigio.

c. Riesgo de mercado

Es la posibilidad de que la fluctuación de variables de mercado tales como tasas de interés, tipo de cambio, entre otras, produzca pérdidas económicas debido a la desvalorización de activo o pasivos, debido a la nominación de estos a dichas variables.

d. Riesgo de Liquidez

El riesgo de liquidez es el riesgo de que una entidad encuentre dificultades en cumplir obligaciones asociadas con pasivos financieros que son liquidado entregando efectivo u otros activos financieros, o que estas obligaciones deban liquidarse de manera desfavorable para la Compañía, la Compañía monitorea mensualmente sus flujos de caja para evitar endeudamiento con instituciones financiera y mantienen una cobertura adecuada para cubrir sus operaciones.

5. HECHOS POSTERIORES A LA FECHA DE BALANCE

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos Estados Financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus Notas.

Los Estados Financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2019 han sido emitidos con la aprobación del Gerente de la Compañía y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta de Accionistas para su aprobación definitiva.

6. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo del efectivo y sus equivalentes están constituidos como sigue:

	dic-19	dic-18
DETALLE	**VALOR USD**	**VALOR USD**
Caja		
Bancos	**4.785,91**	10.220,41
Inversiones Temporales		
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**4.785,91**	**10.220,41**

7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de cuentas y documentos por cobrar están constituidos como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	RELACIONADAS		
312	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Locales		2.479,82
313	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Del Exterior		
314	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
	NO RELACIONADAS		
315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales	**17.769,91**	
316	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior		
317	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	**17.769,91**	**2.479,82**

8. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de activos por impuestos está constituidos como sigue:

		dic-19	dic-18
SRI	**DETALLE**	**VALOR USD**	**VALOR USD**
335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)		
336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12%		
337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	**5.979,79**	3.989,71
338	Otros		
	TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**5.979,79**	**3.989,71**

9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de propiedad, planta y equipo está constituidos como sigue:

		dic-19		dic-18
SRI	**DETALLE**	**VALOR USD**	**ADICIONES Y RETIROS(neto)**	**VALOR USD**
	Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero			
376	Terrenos		-	
377	Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos)		-	
378	Naves, Aeronaves, Barcazas y similares		-	
379	Maquinaria equipo instalaciones y adecuaciones		-	
380	Equipo de computación	155,00	-	155,00
381	Vehiculos, equipo de transporte y caminero móvil		-	
382	Otros		-	
383	Otras propiedades, planta y equipo		-	
SRI	**Total Costo Propiedad, Planta y Equipo**	**155,00**	**-**	**155,00**
384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- **Del Costo**	(115,08)	-	(38,36)
385	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E-**Revaluaciones**		-	
386	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E	-	-	-
	Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	**(115,08)**	**-**	**(38,36)**
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	**39,92**	**-**	**116,64**

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de cuentas y documentos por pagar está constituidos como sigue:

		dic-19	dic-18
SRI	**DETALLE**	**VALOR USD**	**VALOR USD**
511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales		
512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior		
513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados locales	**13.774,15**	
514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados del exterior		
	TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	**13.774,15**	**-**

11. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de obligaciones con Instituciones Financiera está constituidos como sigue:

		dic-19	dic-18
SRI	**DETALLE**	**VALOR USD**	**VALOR USD**
	RELACIONADAS		
523	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales		224,37
524	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior		
	NO RELACIONADS		
525	**Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales**		
526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior		
	TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	**0,00**	**224,37**

12. PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de pasivos corrientes por beneficios a empleaos está constituidos como sigue:

		dic-19	dic-18
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	0,00	2.259,01
534	Obligaciones con el IESS	525,04	617,70
535	Jubilación Patronal	-	
536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	899,64	
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	1.424,68	2.876,71

13. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de otros pasivos corrientes está constituidos como sigue:

		dic-19	dic-18
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
548	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)		
549	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	208,84	
	TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	208,84	0,00

14. CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de capital suscrito está constituidos como sigue:

		dic-19	dic-18
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
601	Capital Suscrito o asignado	800,00	800,00
	Accionista A		
	Accionista B		
	Accionista C		
601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	800,00

15. RESERVAS

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de reservas está constituidos como sigue:

		dic-19	dic-18
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
604	Reserva Legal	400,00	400,00
605	Reserva Facultativa		
606	Otras		
	TOTAL RESERVAS	400,00	400,00

16. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de resultados acumulados está constituidos como sigue:

SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
607	Reserva de capital		
608	Reserva por Donaciones		
609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)		
610	Superávit por revaluación de inversiones procedentes de NEC		
611	**Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores**	**12.505,50**	8.492,07
612	**(-) Pérdidas de ejercicios anteriores**		
614	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF		
615	**Utilidad del ejercicio**		4.013,43
616	**(-) Pérdidas del ejercicio**	**537,64**	
	TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	**11.967,86**	**12.505,50**

17. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de ingresos de actividades ordinarias está constituidos como sigue:

SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO		
6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto		
	PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
6005	Gravadas con tarifa 12% IVA		
6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	**198.269,70**	251.000,73
	EXPORTACIONES NETAS		
6009	De bienes		
6011	De servicios		
	OTROS		
6013	Por prestación de servicios de construcción		
6015	Obtenidos bajo la modalidad de comisiones		
6017	Obtenidos por arrendamiento operativo		
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**198.269,70**	**251.000,73**

18. COSTOS Y GASTOS

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de costos y gastos está constituidos como sigue:

SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
7040	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	**5.482,69**	29.567,53
7043	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	**5.277,42**	4.753,48
7046	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	**6.278,23**	5.266,12
7049	Honorarios, profesionales y dietas	**1.808,15**	1.735,86
7052	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
	OTROS GASTOS		
7178	Consumo de combustible	**120,46**	
7190	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	-
7196	Mantenimiento y reparaciones	-	-
7199	Mermas	-	-
7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-
7205	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
7208	Impuestos contribuciones y otros	-	-
7211	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
7214	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
7217	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7220	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
7223	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
7226	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-
7229	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7232	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7235	Combustible	-	-
7239	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7241	Transporte	-	-
7247	Otros	**155,50**	-
7991	**TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS**	**19.122,45**	**41.322,99**

19. GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de gastos de venta y administración está constituidos como sigue:

		dic-19	dic-18
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	GASTOS POR DEPRECIACIONES		
7065	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada		
7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	76,72	
7071	Del costo histórico de propiedades de inversión		
7074	Del costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales		
7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo		
7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión		
7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales		
7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros		
7089	Del costo- De activos biológicos		
7092	De - Otras depreciaciones		
	OTROS GASTOS		
7173	Promoción y publicidad		76,00
7176	Transporte	178.475,98	203.079,88
7179	Consumo de combustible y lubricantes		37,50
7182	Gastos de viaje		
7185	Gastos de gestión		
7188	Arrendamiento operativo		
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	153,48
7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital		
7197	Mantenimiento y reparaciones		
7200	Mermas		
7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones		
7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas		
7209	Impuestos contribuciones y otros	-	174,92
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales		
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior		
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	102,73	
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior		
7224	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales		
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior		
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales		
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior		
7236	Instalación organización y similares		61,48
7239	IVA que se carga al costo o gasto	265,90	35,97
7242	Servicios públicos		
7245	Pérdidas por siniestros		
7248	Otros	755,21	
	TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	**179.676,54**	**203.619,23**

20. GASTO FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

Al 31 de Diciembre del año 2019 y 2018, el saldo de gastos financieros y otros gastos no operacionales está constituidos como sigue:

		dic-19	dic-18
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
7251	Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales	-	-
7254	Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior	-	-
7257	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales	-	-
7260	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior	-	-
7263	**Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas locales**	-	5,08
7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior	-	-
7269	**Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales**		
7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior	-	-
7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales	-	
7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior	-	
7281	**Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales**	-	-
7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-
7287	**Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales**	-	-
7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior	-	-
7293	**Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales**	8,35	-
7296	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior	-	-
7299	Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente	-	-
7302	**Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción financiera**	-	-
7305	Otros	-	
7308	Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos	-	
7311	Otros		-
7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	**8,35**	**5,08**

7992	**TOTAL GASTOS**	**179.684,89**	**203.624,31**

CONCILIACION TRIBUTARIA

Casillero SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
801/802	**Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta**	**(537,64)**	**6.053,43**
.096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta	-	-
.097	(+)Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos c	-	-
.098	**(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores**	**(537,64)**	**6.053,43**
	DIFERENCIAS PERMANENTES		
803	(-) Participación a trabajadores	-	**908,01**
804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos- 6024-602	-	-
805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	-	-
806	(+) Gastos no Deducibles Locales		
807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto del in	-	-
809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	-
810	(-) Deducciones adicionales(Incluye Incentivos a la Ley de Solidaridad)	-	-
811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R único	-	-
	GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS		
814-815	Por valor neto realizable de inventarios	-	-
816-817	Por pérdidas esperadas en contratos de construcción	-	-
818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-
820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-	-
822-823	Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal)	-	-
824-825	Por Contratos de Construcción	-	-
826-827	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
828-829	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
830-831	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
833	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores		-
834-835	Por otras diferencias temporarias	-	-
	NETO REVERSION (Casilleros 815-831)	-	
835-839	**Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)**	**(537,64)**	**5.145,42**
849	**Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR**	-	(1.131,99)
	(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	**(537,64)**	**5.829,45**
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	**(537,64)**	**5.829,45**

Hernández Peralta Carmela
C.I.: 1708139967
GERENTE

Tatayo Hernández Henry Fernando
C.I.: 1720162393001
CONTADOR

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO JETAFEXPRESS S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
EN DOLARES AMERICANOS

DETALLE	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS			RESULTADOS ACUMULADOS									OTROS RESULTADOS INTEGRALES				TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVAS FACULTATIVA	OTRAS RESERVAS	RESERVA DE CAPITAL	RESERVA DONACIONES	RESERVA POR VALUACION-NEC	SUPERAVIT POR REVALUACION-PROCEDENTE DE NEC	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(-) PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ NIIF	UTILIDAD DEL EJERCICIO	(-)PERDIDA DEL EJERCICIO	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	INTANGIBLES	OTROS SUPERAVIT POR REVALUACION	OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS	
		601	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619-623	
		301	302	30401	30402	30402	30604	30605	30606	30504	30601	30602	30603	30701	30702	30502	30503	30504	30504	
SALDO AL 1 ENERO DEL 2019	99	**800,00**	-	**400,00**	-	-	-	-	-	-	**8,492,07**	-	-	-	-	-	-	-	-	**9,692,07**
Aumento(disminución)de capital social														-						-
Aportes para futuras capitalizaciones				-							-									-
Pago de dividendos																				-
Transferencia a ganancias (pérdidas) acumuladas																				-
Otros cambios(Detallar)																				-
Resultado integral total del año(Ganancia o pérdidas)														**4,013,43**	-					**4,013,43**
Saldo del Periodo Inmediato Anterior	990101	**800,00**	-	**400,00**	-	-	-	-	-	-	**8,492,07**	-	-	**4,013,43**	-	-	-	-	-	**13,705,50**
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EN EL AÑO		-	-				-	-	-	-								-		-
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-				-													-
Aportes para futuras capitalizaciones	990202		-																	-
Pago de dividendos	990204										**0,00**									0,00
Transferencia de Resultados a Cuentas Patrimoniales	990205	-		-			-	-	-	-	**4,013,43**			**-4,013,43**						-
Realización de la Reserva Por Valuación de P.P y Equi	990207															-			-	-
Realización de la Reserva Por Valuación de Intangible	880208																			-
Otros cambios (Detallar)	990209			-		-					-									-
Resultado integral total del año(Ganancia o pérdidas)	990210													-	- **537,64**				-	537,64
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	9902	**800,00**	-	**400,00**	-	-	-	-	-	-	**12,505,50**	-	-	-	- **537,64**	-	-	-	-	**13,167,86**
Pruebas		800,00	-	400,00	-	-	-	-	-	-	12,505,50	-	-	-	- 537,64	-	-	-	-	**13,167,86**

HERNÁNDEZ PERALTA CARMELA
CI:1708139967
Representante Legal

TATAYO HERNÁNDEZ HENRY FERNANDO
Ruc: 1726162393001
Contador

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO JETAFEXPRESS S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018

En dólares Americanos

	dic-19
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	**(5.434,50)**
Clases de Cobros por Actividades de Operación	
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	181.484,15
Otros cobros por actividades de operación	13.774,15
Total Clases de Cobros por Actividades de Operación	**195.258,30**
Clases de Pagos por actividades de operación	
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(198.047,10)
Pagos a y por cuenta de empleados	(908,01)
Otros pagos por actividades de operación	(1.510,26)
Dividendos pagados	-
Dividendos recibidos	-
Intereses pagados	(111,08)
Intereses recibidos	-
Impuesto a las ganancias pagado	(1.131,99)
Otras entradas (salidas) de efectivo	1.015,64
Total Clases de Pagos por actividades de operación	**(200.692,80)**
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	
Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo y Plantas	-
Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	-
Recibido de la venta de Intangibles	-
Adquisiciones de Intangibles	-
Adquisiciones de Propiedad de Inversión	-
Recibido de Activos Biológicos	-
Adquisiciones de Activos biológicos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de	**-**
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	
Aporte en efectivo por aumentos de capital	-
Financiación por préstamos a largo plazo	-
Pago de Prestamos	-
Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-
Dividendos pagados	-
Intereses recibidos	-
Otras entradas (salidas de efectivo)	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	**-**
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	**(5.434,50)**
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	**10.220,41**
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	**4.785,91**

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO JETAFEXPRESS S.A.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018

En dólares Americanos

	dic-19
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	**(537,64)**
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	76,72
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-
Ajustes por gastos en provisiones-Incobrables y Otras	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-
TOTAL AJUSTES	**76,72**
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(15.769,91)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(1.510,26)
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-
(Incremento) disminución en inventarios	-
(Incremento) disminución en otros activos	-
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	13.774,15
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	(1.467,56)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-
Incremento (disminución) en otros pasivos	-
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	**(4.973,58)**
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**(5.434,50)**

HERNÁNDEZ PERALTA CARMELA
CI.1708139967
Representante Legal

TATAYO HERNÁNDEZ HENRY FERNANDO
Ruc: 1720162393001
Contador