

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO INNOVATRANSA S.A. PERIODO 2018

## 1. Información General

### Datos generales de la compañía:

- **Actividad:**Servicio de Transporte de Carga Pesada
- **Año de Constitución:**Constituida, el 07 de Enero del 2010 y con Registro Mercantil el 28 de enero del 2010
- **Razón Social:**Compañía de Transportes Pesado INNOVATRANSA S.A.
- **Ruc:**1792236991001
- **Dirección:**N59-806 Y CALLE S60 Jardines de Turubamba, sector ETERNIT.

## 2. Resumen de Políticas

### 2.1. Información General

Los Estados Financieros de la empresa INNOVATRANSA S.A., correspondiente al periodo terminado al 31 de diciembre del 2018, se constituyó la sociedad dominante es una sociedad anónima y sus acciones están admitidas a cotización.

La actividad principal es el Transporte de Carga Pesada a nivel nacional, basada en las Normas Internacionales de Contabilidad y las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

### 2.2. Bases de Presentación

Los estados financieros de la empresa INNOVATRANSA S.A., se han preparado de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES. Los estados financieros consolidados se han preparado sobre la base del coste histórico, excepto. El valor en libros de los activos y pasivos considerados como

partidas cubiertas de las coberturas de valor razonable, que se habrían registrado al coste amortizado. Los estados financieros consolidados se presentan en dólares.

### **2.3. Moneda**

Moneda funcional (Dólar), moneda extranjera (Dólar).

## **MODELO DE ESTADOS FINANCIEROS**

### **ACTIVOS CORRIENTES**

#### **2.4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El efectivo en Caja y Bancos lo conforman los balances conciliados en las cuentas bancarias de la empresa, en bancos nacionales de la ciudad de Quito, más los fondos de caja chica.

### ***3. Cuentas por cobrar***

#### ***Cuentas por cobrar Clientes***

Se registra las ventas se realizan por el servicio de transporte a todos nuestros clientes, bajo condiciones de crédito normales a corto plazo de 8 días a 15 días. Las cuentas por cobrar clientes no superan el crédito de 30 días, son manejables y se provisión el 1% para cuentas incobrables.

#### ***Cuentas por cobrar Accionistas***

Se registra las cuentas por cobrar accionistas cumplen con condición de crédito de no más de 30 días y son obligaciones que los mismos cumplen en base al reglamento interno de compañía y que de alguna manera financia a corto plazo las operaciones de la empresa.

#### ***Anticipo a Proveedores***

Se registra los anticipos por el servicio de transporte de acuerdo a las condiciones de pago establecidos y que son eventuales y caso de emergencia que no a meritan ningún tipo de tratamiento y están dentro del plazo establecido a corto plazo.

### **4.- Propiedades, Planta y Equipo**

Se registra las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada. La compañía no posee activos fijos significativos:

- 1 Equipo de Computo 3 años
- Muebles y Enseres 10 años

## **MODELO DE ESTADOS FINANCIEROS PASIVOS CORRIENTES**

### **5.- Cuentas y Documentos por pagar**

Se registra las cuentas por pagar de los proveedores de servicios varios de servicios de transporte, son manejadas a corto plazo, y no a meritan otro tratamiento que, a corto plazo, no mayor a 30 días.

### **6.- Cuentas por pagar Empleados**

Se registra los valores pendientes por 15% de participación a trabajadores del periodo cerrado, y que se provisionaros para el pago en el periodo vigente.

### **7.- Ingresos por actividades ordinarias**

El ingreso por actividades ordinarias es por el servicio de transporte de carga pesada que ingresan debidamente sustentados y con un crédito máximo de 30 días.

### **8.- Otros Ingresos**

Son los dividendos por aportes de accionistas y comisiones por puntos de emisión de los mismos accionistas y subcontratistas con el giro del negocio.

### **9.- Cuentas Resultados de Ejercicios Anteriores**

Se registra el patrimonio de la empresa, el capital social, los cambios en los Resultados Acumulados NIIF que han permitido sanear con las utilidades acumuladas de periodos anteriores.

### **10.- Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Se registra los ingresos por la actividad de servicio de transporte, aportes de accionistas, multas y comisiones por facturación del 2%.

### **11. Gestión del Riesgo**

La gestión de riesgo de la empresa INNOVATRANSA S.A., está controlada por los administradores, se evalúa y cubre los riesgos financieros en estrecha colaboración con la unidad operativa. Los administradores proporcionan políticas escritas de gestión

de riesgos tanto para áreas de tipo de cambio, riesgos de interés, riesgos de liquidez y riesgos de mercado.

**- Factores en riesgos del negocio**

- a) Mercado
- b) Riesgo de tipo de cambio

**12.- Aprobación de Estados Financieros**

Los Estados Financieros Consolidados del período que comprende al cierre del año 2018, fueron aprobados el 30 de abril del 2019, en la Junta General Extraordinaria de Accionistas el mismo que firman los responsables:



REPRESENTANTE LEGAL

NOMBRE: ING. PATRICIO RODRIGUEZ  
CI/RUC: 1713900734



CONTADOR

NOMBRE: MARLENY SARABIA  
CI/RUC: 1715560197  
REGISTRO 17-07223

**EMPRESA INNOVATRANSA S.A.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017**

En dólares Americanos

DETALLE	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APOORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	RESERVAS		RESULTADOS ACUMULADOS				OTROS RESULTADOS INTEGRALES		TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(-) PERDIDAS ACUMULADAS ANTERIORES	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACION PRIMERA VEZ NUP	UTILIDAD DEL EJERCICIO	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
		301	302	30431	30604	30601	30602	30603	30701	30802		
<b>SALDO AL 1 ENERO DEL 2018</b>	<b>99</b>	<b>800.00</b>	<b>10,868.01</b>	<b>188.23</b>	-	<b>409.04</b>	-	-	-	-	-	<b>11,407.20</b>
Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas)												
<b>Saldo del Periodo Inmediato anterior</b>	<b>990101</b>	<b>800.00</b>	<b>10,868.01</b>	<b>188.23</b>	-	<b>409.04</b>	-	-	<b>419.57</b>	-	-	<b>11,866.77</b>
<b>CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EN EL AÑO</b>												
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	-	-	-	-	419.57	-	-	-	-	-	419.57
Realización de la Reserva Por Valuación de P.P y Equipo	990207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios (Detallar)	990209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas)	990210	-	-	-	-	-	-	-	2,335.81	-	-	2,335.81
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018</b>	<b>9902</b>	<b>800.00</b>	<b>10,868.01</b>	<b>188.23</b>	-	<b>10.53</b>	-	-	<b>2,335.81</b>	-	-	<b>14,202.58</b>



Representante Legal  
 Nombre: PATRICIO RODRIGUEZ  
 RUC o CI: 1713900734



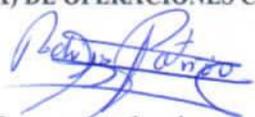
Contador (a)  
 Nombre: MARLENY SARRABIA  
 RUC: 1715560197001

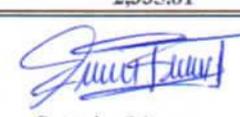
\*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

**EMPRESA INNOVATRANSA S.A.**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)**  
**Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2018 y 2017**

En dólares Americanos

	Notas	dic-18	dic-17
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos de Actividades Ordinarias	47	270,166.69	260,553.06
Otros Ingresos	48	-	450.00
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>270,166.69</b>	<b>261,003.06</b>
<b>(-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION</b>	49	258,191.89	251,078.92
<b>(+) GANANCIA BRUTA</b>		<b>11,974.80</b>	<b>9,924.14</b>
<b>(-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS</b>			
Gastos de Administración y Ventas	50	8,537.29	9,260.10
<b>UTILIDAD(PERDIDA)OPERACIONAL</b>		<b>3,437.51</b>	<b>664.04</b>
<b>(-) Gastos no Operacionales-Financieros</b>	51	210.61	170.43
<b>(+)Otros Ingresos no Operacionales</b>	52	-	-
<b>UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	53	<b>3,226.90</b>	<b>493.61</b>
15% Participación a Trabajadores	53	(484.03)	(74.04)
<b>Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)</b>		<b>2,742.86</b>	<b>419.57</b>
<b>Total Impuesto Causado</b>	53	(407.06)	-
<b>(=)UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS</b>		<b>2,335.81</b>	<b>419.57</b>
<b>(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	24	-	-
<b>(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>		-	-
<b>(=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>		<b>2,335.81</b>	<b>419.57</b>

  
 Representante Legal  
 Nombre: PATRICIO RODRIGUEZ  
 Ruc o CI: 1713900734

  
 Contador (a)  
 Nombre: MARLENY SARABIA  
 Ruc: 1715560197001

\*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

**EMPRESA INNOVATRANSA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017**

En dólares Americanos

	NOTAS	dic-18	dic-17
Suman y Vienen.....		44,694.31	30,881.46
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Cuentas y documentos por pagar no corrientes	35	-	-
Obligaciones con Instituciones Financieras	36	-	-
Credito a mutuo	37	-	-
Pasivos No corrientes por beneficios a empleados	38	-	-
Provisiones no corrientes	39	-	-
Pasivos por ingresos diferidos	40	-	-
Otros pasivos no corrientes	41	-	-
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		-	-
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		-	-
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b>44,694.31</b>	<b>30,881.46</b>
<b>PATRIMONIO NETO</b>			
Capital Suscrito o asignado	42	800.00	800.00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	43	10,868.01	10,868.01
<b>RESERVAS</b>	44		
Reserva Legal		188.23	188.23
Otras Reservas		-	-
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	45		
Reservas de capital		-	-
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		10.53	(409.04)
(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores		-	-
Resultados acumulados por adopción por primera vez de NIIF		-	-
Utilidad del ejercicio		2,335.81	419.57
(-) Pérdida del ejercicio		-	-
<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	46		
<b>SUPERAVIT DE REVALUACIONES ACUMULADOS</b>			
Propiedad planta y equipo		-	-
Otros		-	-
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>		<b>14,202.58</b>	<b>11,866.77</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>58,896.89</b>	<b>42,748.23</b>
<b>PRUEBA DEBE QUEDAR CERO</b> →		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

  
Representante Legal  
Nombre: PATRICIO RODRIGUEZ  
Ruc o CI: 1713900734

  
Contador (a)  
Nombre: MARLENY SARABIA  
Ruc: 1715560197001

\*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

**EMPRESA INNOVATRANSA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017**

En dólares Americanos

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTAS</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	1,027.17	2,807.94
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	6	42,737.35	26,644.17
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	7	5,127.37	5,865.21
Otros activos financieros corrientes	8	-	-
Porción corriente de arrendamiento financiero	9	-	-
Aporte bruto adeudado contratos de construcción	10	-	-
Activos por impuestos corrientes	11	8,801.06	7,013.53
Inventarios (Neto)	12	-	-
Activos no corrientes mantenidos para la venta	13	-	-
Activos Biológicos	14	-	-
Gastos pagados por anticipado	15	-	-
Otros activos corrientes	16	-	-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>57,692.95</b>	<b>42,530.85</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedad planta y equipo - neto	17	1,203.94	417.38
Activos Intangibles-neto	18	-	-
Propiedad de inversión-neto	19	-	-
Activos Biológicos-neto	20	-	-
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes	21	-	-
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes	22	-	-
Porción NO corriente de arrendamientos financieros por cobrar	23	-	-
Activos por impuestos diferidos	24	-	-
Otros activos no corrientes	25	-	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1,203.94</b>	<b>417.38</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>		<b>58,896.89</b>	<b>42,748.23</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	26	35,151.30	22,265.37
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros	27	7,091.81	8,067.92
Obligaciones con Instituciones Financieras	28	1,204.51	-
Crédito a mutuo	29	355.60	474.13
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	30	407.06	-
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	31	484.03	74.04
Provisiones corrientes	32	-	-
Pasivos por Ingresos Diferidos	33	-	-
Otros pasivos corrientes	34	-	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>44,694.31</b>	<b>30,881.46</b>
Suman y pasan....		44,694.31	30,881.46

\*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.