

**COMPANIA DE TRANSPORTE EN  
CARGA PESADA CAIZA PILICITA S. A**

**Notas a los Estados financieros  
al 31 de diciembre de 2019**

**COMPANIA DE TRANSPORTE EN  
CARGA PESADA CAIZA PILICITA S. A**

**Anexos a las Notas de los Estados  
Financieros  
al 31 de diciembre de 2019**

**COMPANIA DE TRANSPORTE EN CARGA PESADA CAIZA  
PILICITA S. A**

Estados financieros al 31 de diciembre de 2019

**Contenido**

**Estados financieros**

Estado de Situación Financiera

Estados de Resultados

Estado de Cambios en el patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

**Notas a los estados financieros**

**COMPANIA DE TRANSPORTE EN CARGA PESADA CAIZA PILICITA S. A**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 de diciembre del 2019**  
**(Expresados en Dólares de E.U.A.)**

---

**1. INFORMACIÓN DE LA COMPAÑÍA**

**1.1 Objeto Social de la Compañía.**

ACTIVIDADES DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA

**1.2 Dirección**

MACHACHI, MEJIA / D 000637 Y CALLE 10

**1.3 Número de Empleados**

Directivos: 2

Administrativos: 1

Técnicos: 0

**2. BASES DE ELABORACIÓN Y EXTRACTO DE LAS PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD**

**2.1 Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2019 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF.

Se incluye los estados de situación financiera 31 de diciembre del 2019 de acuerdo a NIIF para comparativos con el 2018

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas desde el año 2016 y en el transcurso del año 2019, para la preparación de los presentes estados financieros.

**2.2 Bases de preparación de los estados financieros**

Los presentes Estados Financieros de la **COMPANIA DE TRANSPORTE EN CARGA PESADA CAIZA PILICITA S. A.**, por el año terminado el 31 de diciembre de 2019, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante "NIIF") y sus interpretaciones, emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB") vigentes al 31 de diciembre de 2019.

### **2.3 Responsabilidad de la información**

La información contenida en estos estados financieros, es responsabilidad de la Administración de la Compañía, quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las NIIF.

### **2.4 Moneda de presentación y moneda funcional**

Los Estados Financieros son preparados en su moneda funcional que es el Dólar de Estados Unidos de América.

### **2.5 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.**

Los saldos incluidos en el estado de situación financiera 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 no consolidados y como no corriente, los mayores a ese período.

### **2.6 Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo reconocido en los Estados Financieros comprende el disponible y el saldo de depósitos a la vista. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera no consolidado.

### **2.7 Inventarios**

La Empresa no cuenta con Inventarios, ya que por su naturaleza y actividad durante el 2018 desarrolla actividades de tipo servicios como es el transporte de carga pesada.

### **2.8 Propiedad, planta y equipo**

La Empresa al momento no cuenta con Activos Fijos, pero como políticas se establece:

Las propiedades, plantas y equipos se registran al costo y se presentan netos de su depreciación acumulada y deterioro acumulado de valor.

El costo incluye el precio de adquisición y todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración.

Los costos de ampliación, modernización o mejora que representan un aumento de la productividad, capacidad o eficiencia o una extensión de la vida útil de los bienes se capitalizan como mayor costo de los correspondientes bienes. Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación, se imputan a resultados, como costo del ejercicio en que se incurren. Un elemento de Propiedad, planta y equipo es dado de baja en el momento de su disposición o cuando no se esperan futuros beneficios económicos de su uso o disposición. Cualquier utilidad o pérdida que surge de la baja del activo (calculada como la diferencia entre el valor neto de

disposición y el valor libro del activo) es incluida en el estado de resultados en el ejercicio en el cual el activo es dado de baja.

La depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la Administración. La depreciación es calculada linealmente durante la vida útil económica de los activos, hasta el monto de su valor residual. Las vidas útiles económicas estimadas por categoría son las siguientes:

<b>ACTIVOS FIJOS</b>	<b>%</b>	<b>AÑOS</b>
Muebles y Enseres	10,00%	10
Equipo de Oficina	10,00%	10
Equipo de Computación	33,00%	3
Vehículos	20,00%	5
Maquinaria y Equipo	10,00%	10
Edificios	5,00%	20

## **2.9 Activos financieros**

Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de la transacción.

Los activos financieros lo conforman las cuentas por cobrar. Se origina del propósito con el que se adquirieron los instrumentos financieros. La administración determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial.

### **Documentos y Cuentas por cobrar no relacionados.**

Corresponde a aquellos activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. Los Documentos y Cuentas por Cobrar son valorizadas a costo amortizado, lo cual, es igual al valor de la factura, registrando el correspondiente ajuste en caso de existir evidencia objetiva de riesgo de pago por parte del cliente (deterioro). El cálculo del costo amortizado no presenta diferencias con respecto al monto facturado debido a que la transacción no tiene costos significativos asociados.

### **Deterioro de activos financieros al costo amortizado**

Los activos financieros que se miden al costo amortizado son probados por deterioro al final de cada período.

El importe de la pérdida por deterioro del valor para un préstamo medido al costo amortizado es la diferencia entre el importe en libros y los flujos de efectivo estimados futuros, reflejando el efecto del colateral y las garantías, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor en libros del activo financiero se reduce por la pérdida por deterioro directamente, excepto para las cuentas comerciales por cobrar, donde el importe en libros se reduce a través de una cuenta de provisión

#### **Baja en cuentas de un activo financiero**

La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero, y transfiere de manera sustancial los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del mismo. Si la Compañía no transfiere ni retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, la Compañía reconoce su participación en el activo y la obligación asociada por los valores que tendría que pagar. Si la Compañía retiene sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad de un activo financiero transferido, la Compañía continúa reconociendo el activo financiero.

#### **2.10 Deterioro del valor de los activos no financieros**

A cada fecha de reporte la Compañía evalúa si existen indicadores que un activo podría estar deteriorado. Si tales indicadores existen, o el deterioro se identifica producto de las pruebas anuales de deterioro, la Compañía realiza una estimación del monto recuperable del activo.

Cuando el valor en libros de un activo excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido a su monto recuperable. El importe recuperable es el valor razonable de un activo menos los costos para la venta o el valor de uso, el que sea mayor. Las pérdidas por deterioro se reconocen inmediatamente en resultados.

#### **2.11 Pasivos financieros**

Los pasivos financieros se clasifican como pasivo corriente a menos que la Compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

#### **Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

#### **Baja en cuentas de un pasivo financiero**

La Compañía da de baja en cuentas un pasivo financiero si, y solo si, expira, cancela o cumple sus obligaciones.

## **2.12 Planes de beneficios definidos**

El costo de proveer beneficios bajo los planes de beneficios definidos es determinado, de acuerdo a lo señalado en la NIC 19 “Beneficios a los Empleados”. El pasivo por beneficios a los empleados representa el valor presente de las obligaciones, las cuales son descontadas de acuerdo a valorizaciones realizadas por un actuario independiente. Las ganancias o pérdidas actuariales se reconocen en el estado de resultados.

## **2.13 Provisiones**

Las provisiones se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente legal o implícita, como consecuencia de un suceso pasado, cuya liquidación requiere una salida de recursos que se considera probable y que se puede estimar con fiabilidad. Dicha obligación puede ser legal o tácita, derivada de, entre otros factores, regulaciones, contratos, prácticas habituales o compromisos públicos que crean ante terceros una expectativa válida de que la Compañía asumirá ciertas responsabilidades.

## **2.14 Impuestos**

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

### **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 período.

### **Impuestos corrientes y diferidos**

Los impuestos corrientes y diferidos, deberán reconocerse como ingreso o gasto, y ser 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.

## **2.15 Reconocimiento de ingresos**

### **Por Servicios:**

Los ingresos provenientes de la venta de servicios son reconocidos al valor razonable de la transacción cobrada o por cobrar. Su proceso inicial es con la cotización, luego sus valores son facturados legalmente es decir dando cumplimiento a las normas tributarias al momento que se haya cumplido con el servicio acordado con el cliente.

## **2.16 Costo de ventas**

Los costos de venta incluyen el costo de adquisición de los servicios entregados y otros costos incurridos para cumplir con las condiciones necesarias para su venta. Estos costos incluyen principalmente el valor de servicio del intelecto de profesionales con subcontratos, depreciaciones, gastos de viajes, capacitaciones técnicas constantes y uso de materiales de oficina.

## **2.17 Estado de flujos de efectivo**

El Estado de Flujos de Efectivo considera los movimientos de caja realizados durante cada ejercicio comercial determinados mediante el método directo, para lo cual se consideran:

- Como flujos de efectivo las entradas y salidas de efectivo de bancos, las inversiones a plazo inferior a tres meses de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- Como actividades de operación o de explotación, las que constituyen la fuente principal de ingresos ordinarios, como también otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.
- Como actividades de inversión, las adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- Como actividades de financiamiento aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

## **2.18 Estimaciones**

Los supuestos claves respecto del futuro y otras fuentes clave de incertidumbre de estimaciones a la fecha del estado de situación financiera, que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material en los valores libros de activos y pasivos se discuten a continuación:

### Valor justo de activos y pasivos:

En ciertos casos las NIIF requieren que activos y pasivos sean registrados a su valor justo. Valor justo es el monto al cual un activo puede ser comprado o vendido o el monto al cual un pasivo puede ser incurrido o liquidado en una transacción actual entre partes debidamente informadas en condiciones de independencia mutua, distinta de una liquidación forzosa. Las bases para la medición de activos y pasivos a su valor justo son los precios vigentes en mercados activos. En su ausencia, la Compañía estima dichos valores basada en la mejor información disponible, incluyendo el uso de modelos u otras técnicas de valuación.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros,

es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas, al alza o a la baja, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros futuros.

## **2.19 Contratos de Servicios**

La Compañía reconoce los costos de los contratos de servicios en el momento que se incurren. Forman parte del costo del contrato los costos directos, costos indirectos relacionados a dicho contrato. Los ingresos de los contratos incluyen el monto inicial acordado en éste más cualquier variación en el trabajo de contrato, reclamos e incentivos monetarios, en la medida que sea posible que resulten en ingresos y puedan ser valorados de manera fiable.

En la medida que el resultado de un contrato de servicios pueda ser estimado con suficiente fiabilidad, los ingresos y los costos asociados serán reconocidos en resultados en proporción al grado de realización del contrato.

El grado de realización es evaluado mediante estudios sobre el trabajo llevado a cabo. Cuando el resultado de un contrato de servicios no puede ser estimado con fiabilidad, los ingresos son reconocidos solo en la medida que los costos del contrato puedan ser recuperados. Una pérdida esperada es reconocida inmediatamente en resultados.

Las estimaciones de ingresos y costos son revisadas y actualizadas de acuerdo a los grados de avance real con que se ha desarrollado el trabajo.

Los conceptos de multas se incorporan como una mayor costo de servicio una vez que se tenga la confirmación de la ejecución de tales multas por parte del mandante.

## **3 RESULTADOS ACUMULADOS**

Se refleja las pérdidas de los años 2014 y 2015 por USD\$ 9.489,60  
Y se refleja Ganancias de los años 2016, 2017 y 2018 por USD\$ 26.334,80

### **3.1 RESULTADO DEL EJERCICIO (UTILIDAD NETA)**

Para el presente ejercicio 2019 el saldo de esta cuenta está en utilidad neta por USD\$ 6.642,58 lo cual se acumulará en el próximo ejercicio en las Ganancias de años anteriores.

## **4 INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

### **4.1 Gestión de riesgos financieros**

En el curso normal de sus negocios y actividades de financiamiento, la Compañía está expuesta a distintos riesgos de naturaleza financiera que pueden afectar al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia, sus resultados.

Las políticas de administración de riesgos de la Compañía se establecen con el propósito de identificar, analizar y mitigar los riesgos que enfrenta la Compañía, fijando límites y controles, así como el monitoreo del cumplimiento de los mismos. Se revisan periódicamente las políticas y sistemas de administración del riesgo para que estén de acuerdo a las exigencias de los diferentes mercados y a las actividades de la Compañía.

#### **4.2 Riesgo en las tasas de interés**

La Compañía en el año 2019 no se solicitó créditos a ninguna entidad financiera.

#### **4.3 Riesgo de crédito**

El riesgo de crédito que enfrenta la Compañía es, si un cliente o contraparte en un instrumento financiero no cumple con su obligación contractual y la fuente principal de este riesgo son las cuentas por cobrar comerciales. La mayor parte de los clientes de la Compañía son empresas de reconocida trayectoria en el mercado.

Este tipo de clientes presentan un bajo riesgo de incobrabilidad dado que la cuenta por cobrar se genera en función de los niveles de los servicios prestados.

#### **4.4 Riesgo de liquidez**

La Administración es la que tiene la responsabilidad final por la gestión de liquidez. La Administración ha establecido un marco de trabajo apropiado para la gestión de liquidez de manera que la Gerencia pueda manejar los requerimientos de financiamiento a corto y mediano plazo así como la gestión de liquidez.

#### **4.5 Riesgo de capital**

La Compañía gestiona su capital para asegurar que estarán en capacidad de continuar como empresa en marcha mientras que maximizan el rendimiento a sus accionistas a través de la optimización de los saldos de deuda y patrimonio.

## **5 APLICACIÓN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF)**

Hasta el 31 de diciembre de 2019, la Compañía ha preparado sus estados financieros de acuerdo a NIIF.

## **6 INGRESOS ORDINARIOS**

Al 31 de diciembre del 2019, los ingresos ordinarios se constituyen por los Servicios de Transporte y Puntos de Emisión cuyo valor es USD\$ 342.755,36

**7 COSTOS Y GASTOS**

Al 31 de diciembre del 2019, los Costos Servicios Transporte y Puntos de Emisión son USD\$ 325.970,86 , los Gastos Administrativos USD\$ 10.141,92



Danilo Castillo.  
CONTADOR GENERAL  
CIA. TRANSPORTES CAIZA PILICITA S.A.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN CARGA PESADA CAIZA PILICITA S.A.  
 Anexos a Notas de los Estados Financieros según NIIFs  
 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018  
 En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	Diciembre	
		dic-18	dic-17
Un resumen de estas cuentas, es como sigue:			
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	Caja		
	Bancos	658,01	3.585,50
	Inversiones Temporales		
311	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>658,01</b>	<b>3.585,50</b>

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIENTES	dic-18	dic-17
		Un resumen de estas cuentas, es como sigue:	
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
312	Cuentas por Cobrar Clientes Relacionados-Locales		
313	Cuentas por Cobrar Relacionados -Del Exterior		
314	<b>Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales</b>	1.289,65	1.190,77
315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior		
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES</b>	<b>1.289,65</b>	<b>1.190,77</b>

7	OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES	dic-18	dic-17
		Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:	

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
323	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales	24.574,26	21.204,69
324	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior		
	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS</b>	<b>24.574,26</b>	<b>21.204,69</b>

<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES</b>	<b>24.574,26</b>	<b>21.204,69</b>
--	------------------	------------------

(-)DETERIORO ACUMULADO (PROVISION PARA CREDITOS INCOBRABLES)	dic-18	dic-17
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:		

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
325	(-) Deterioro acumulado (Provisión Cuentas Incobrables)	-	-
	<b>(-)TOTAL DETERIORO (PROVISION CUENTAS INCOBRABLES)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>NETO OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES</b>	<b>24.574,26</b>	<b>21.204,69</b>

11	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	dic-18	dic-17
		Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:	

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
331	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)		
332	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-14%		-
333	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	215,00	1.196,33
334	Otros	32,62	-
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>247,62</b>	<b>1.196,33</b>

**Demostración**

333	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	215,00	
	Crédito tributario del Ejercicio	-	1.196,33
	Crédito tributario de años anteriores	32,62	
	<b>TOTAL</b>	<b>247,62</b>	<b>1.196,33</b>

15	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	dic-18	dic-17
		Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:	

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
352	Propaganda y publicidad prepagada		
353	Arrendamiento operativo pagado por anticipado	-	-
354	Primas de seguro pagados por anticipado	-	-
355	Otros-pagos por anticipado	-	-
	<b>TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

PASIVOS CORRIENTES

poiuvtr

26	<b>CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>																								
	Un resumen estas cuentas es como sigue:																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>SRI</th> <th>DETALLE</th> <th>VALOR USD</th> <th>VALOR USD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>511</td> <td>Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>512</td> <td>Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>513</td> <td>Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados locales</td> <td>-</td> <td>6.457,40</td> </tr> <tr> <td>514</td> <td>Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados del exterior</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>6.457,40</b></td> </tr> </tbody> </table>	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	-	6.457,40	514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados del exterior	-	-		<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES</b>	<b>-</b>	<b>6.457,40</b>		
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	-	6.457,40																								
514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes no relacionados del exterior	-	-																								
	<b>TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES</b>	<b>-</b>	<b>6.457,40</b>																								
30	<b>IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>																								
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>SRI</th> <th>DETALLE</th> <th>VALOR USD</th> <th>VALOR USD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>533</td> <td>Impuesto a la renta por pagar del ejercicio</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</b></td> <td><b>-</b></td> <td><b>-</b></td> </tr> </tbody> </table>	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	533	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-	-		<b>TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>														
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD																								
533	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-	-																								
	<b>TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR</b>	<b>-</b>	<b>-</b>																								
31	<b>PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>																								
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>SRI</th> <th>DETALLE</th> <th>VALOR USD</th> <th>VALOR USD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>534</td> <td>Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>535</td> <td>Obligaciones con el IESS</td> <td>84,82</td> <td>87,14</td> </tr> <tr> <td>536</td> <td>Jubilación Patronal</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>537</td> <td>Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS</b></td> <td><b>84,82</b></td> <td><b>87,14</b></td> </tr> </tbody> </table>	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	534	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	0,00	0,00	535	Obligaciones con el IESS	84,82	87,14	536	Jubilación Patronal	0,00	0,00	537	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	0,00	0,00		<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>84,82</b>	<b>87,14</b>		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD																								
534	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	0,00	0,00																								
535	Obligaciones con el IESS	84,82	87,14																								
536	Jubilación Patronal	0,00	0,00																								
537	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)	0,00	0,00																								
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>84,82</b>	<b>87,14</b>																								
33	<b>PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>																								
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>SRI</th> <th>DETALLE</th> <th>VALOR USD</th> <th>VALOR USD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>546</td> <td>Anticipo de clientes</td> <td>1.100,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>547</td> <td>Subvenciones del gobierno</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>548</td> <td>Otros</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS</b></td> <td><b>1.100,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> </tbody> </table>	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	546	Anticipo de clientes	1.100,00	0,00	547	Subvenciones del gobierno	0,00	0,00	548	Otros	0,00	0,00		<b>TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS</b>	<b>1.100,00</b>	<b>0,00</b>						
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD																								
546	Anticipo de clientes	1.100,00	0,00																								
547	Subvenciones del gobierno	0,00	0,00																								
548	Otros	0,00	0,00																								
	<b>TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS</b>	<b>1.100,00</b>	<b>0,00</b>																								
34	<b>OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>																								
	Un resumen de éstas cuentas es como sigue:																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>SRI</th> <th>DETALLE</th> <th>VALOR USD</th> <th>VALOR USD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>549</td> <td>Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>550</td> <td>Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre</td> <td>304,21</td> <td>1.994,82</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b></td> <td><b>304,21</b></td> <td><b>1.994,82</b></td> </tr> </tbody> </table>	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	549	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	0,00	0,00	550	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	304,21	1.994,82		<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>304,21</b>	<b>1.994,82</b>										
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD																								
549	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)	0,00	0,00																								
550	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre	304,21	1.994,82																								
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>304,21</b>	<b>1.994,82</b>																								
<b>PATRIMONIO</b>																											
42	<b>CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>																								
	Un resumen del capital suscrito es como sigue:																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>SRI</th> <th>DETALLE</th> <th>VALOR USD</th> <th>VALOR USD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>601</td> <td>Capital Suscrito o asignado</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Accionista A</td> <td>1.140,00</td> <td>1.140,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Accionista B</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Accionista C</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>601</td> <td><b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b></td> <td><b>1.140,00</b></td> <td><b>1.140,00</b></td> </tr> </tbody> </table>	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	601	Capital Suscrito o asignado				Accionista A	1.140,00	1.140,00		Accionista B	-	-		Accionista C	-	-	601	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>1.140,00</b>	<b>1.140,00</b>		
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD																								
601	Capital Suscrito o asignado																										
	Accionista A	1.140,00	1.140,00																								
	Accionista B	-	-																								
	Accionista C	-	-																								
601	<b>TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO</b>	<b>1.140,00</b>	<b>1.140,00</b>																								
44	<b>RESERVAS</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>																								
	Un resumen de reservas es como sigue:																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>SRI</th> <th>DETALLE</th> <th>VALOR USD</th> <th>VALOR USD</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>604</td> <td>Reserva Legal</td> <td>75,27</td> <td>75,27</td> </tr> <tr> <td>605</td> <td>Reserva Facultativa</td> <td>75,27</td> <td>75,27</td> </tr> <tr> <td>606</td> <td>Otras</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>TOTAL RESERVAS</b></td> <td><b>150,54</b></td> <td><b>150,54</b></td> </tr> </tbody> </table>	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD	604	Reserva Legal	75,27	75,27	605	Reserva Facultativa	75,27	75,27	606	Otras	-	-		<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>150,54</b>	<b>150,54</b>						
SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD																								
604	Reserva Legal	75,27	75,27																								
605	Reserva Facultativa	75,27	75,27																								
606	Otras	-	-																								
	<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>150,54</b>	<b>150,54</b>																								
45	<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>dic-18</b>	<b>dic-17</b>																								
	Un resumen de resultados acumulados es como sigue:																										

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN CARGA PESADA CAIZA PILICITA S.A.  
Anexos a Notas de los Estados Financieros según NIIFs  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
607	Reserva de capital	602,19	602,19
608	Reserva por Donaciones	-	-
609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)	-	-
610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC	-	-
611	<b>Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores</b>	26.234,80	20.886,89
612	<b>(-) Pérdidas de ejercicios anteriores</b>	(9.489,60)	(9.489,60)
613	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF	-	-
614	<b>Utilidad del ejercicio</b>	6.642,58	5.347,91
615	<b>(-) Pérdidas del ejercicio</b>	-	-
	<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>23.989,97</b>	<b>17.347,39</b>

CUENTAS DE RESULTADOS

47 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-18 dic-17  
Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS</b>	-	-
6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	-	-
6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	43.050,97	157.056,39
6017	Obtenidos por arrendamiento operativo	-	-
	<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>43.050,97</b>	<b>157.056,39</b>

48 OTROS INGRESOS dic-18 dic-17  
Un resumen de otros ingresos es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>GANACIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIOS A</b>	-	-
6077	Jubilación patronal y desahucio	-	-
6079	Otros	40,00	710,80
6093	Otros	-	-
	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>40,00</b>	<b>710,80</b>

52 INGRESOS NO OPERACIONALES dic-18 dic-17  
Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
6133	Otros	299.664,39	166.799,27
6135	Ganancia neta procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>299.664,39</b>	<b>166.799,27</b>

6999	<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>342.755,36</b>	<b>324.566,46</b>
------	-----------------------	-------------------	-------------------

49 COSTOS Y GASTOS dic-18 dic-17  
Un resumen de costos y gastos es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>COSTOS DE VENTAS</b>	-	-
	<b>OTROS GASTOS</b>	-	-
7238	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7241	Servicios públicos	-	-
7247	Otros	26.306,47	148.338,95
7991	<b>TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS</b>	<b>26.306,47</b>	<b>148.338,95</b>

50

**GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION**

**GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION**

dic-18

dic-17

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
7038	(+/-) Ajustes	-	-
	<b>GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		
7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	4.941,48	4.841,16
7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	-	789,48
7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	550,92	588,24
7050	Honorarios, profesionales y dietas	1.533,33	3.292,22
7062	Otros	-	-
	<b>TOTAL POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	-	-
	<b>OTROS GASTOS</b>		
7182	Gastos de viaje	-	-
7185	Gastos de gestión	462,61	273,41
7188	Arrendamiento operativo	-	-
7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	13,08	-
7209	Impuestos contribuciones y otros	23,07	595,08
7236	Instalación organización y similares	-	-
7239	IVA que se carga al costo o gasto	249,14	442,47
7248	Otros	480,00	334,39
	<b>TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION</b>	<b>8.253,63</b>	<b>11.156,45</b>

51

**GASTOS NO OPERACIONALES**

dic-18

dic-17

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior	-	-
7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	14,74	240,30
7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior	-	-
7311	Otros	299.664,39	157.873,27
7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
	<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>299.679,13</b>	<b>158.113,57</b>
7992	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>307.932,76</b>	<b>169.270,02</b>

53

**CONCILIACION TRIBUTARIA**

dic-18

dic-17

Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
801/802	<b>Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta</b>	<b>8.516,13</b>	<b>6.957,49</b>
096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de	-	-
097	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable m	-	-
098	<b>(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores</b>	<b>8.516,13</b>	<b>6.957,49</b>
	<b>DIFERENCIAS PERMANENTES</b>		
831	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	-
832 833	Por otras diferencias temporarias	-	-
835-839	<b>Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)</b>	<b>8.516,13</b>	<b>6.957,49</b>
849	<b>Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR</b>	<b>(1.873,55)</b>	<b>(1.530,65)</b>
	<b>(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>6.642,58</b>	<b>5.426,84</b>
	<b>(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>-</b>	<b>(78,93)</b>
	<b>(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>6.642,58</b>	<b>5.347,91</b>

  
 DANILLO CASTILLO  
 CONTADOR  
 CIA. TRANSPORTES CAIZA PILICITA S.A.