



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO “PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.” EJERCICIO FISCAL 2018

POLÍTICAS CONTABLES

ASPECTOS GENERALES

Las políticas contables son principios específicos, bases, acuerdos, reglas y procedimientos, adoptados por la compañía en la elaboración y presentación de sus Estados Financieros.

OBJETIVO GENERAL

Establecer políticas contables actuales y generales en base a las normativas internacionales con la finalidad de mejorar las operaciones comerciales, contables y financieras de la compañía, para evitar la malversación de fondos y optimizar los recursos de la Compañía de TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A. Por lo tanto, es necesario describir las diferentes formas de desarrollar las actividades contables, así como la correspondiente asignación de responsabilidades y compromisos a los funcionarios que intervienen en el proceso contable y demás procesos aplicables al giro del negocio o en virtud de la característica del movimiento diario que son reflejados en los sistemas contables y financieros.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Establecer procedimientos de Control Interno Contable para el registro y control de las operaciones.
- Servir de instrumento para garantizar que todas las operaciones contables y financieras realizadas por la empresa sean vinculadas al proceso contable.
- Elaborar los estados contables con información financiera.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



- Mantener actualizados los registros de los bienes, derechos y obligaciones.
- Lograr que los estados financieros, informes y reportes contables que se produzcan, sean de utilidad y satisfagan las necesidades de todos los usuarios tanto internos como externos.
- Servir de herramienta para la toma de decisiones por parte de la alta dirección y permitir ejercer el control interno y externo y el seguimiento a la gestión de la Compañía.

ALCANCE

Aplica para el desarrollo de las actividades contables del Proceso de Gestión de los Recursos, Contables - Financieros y Administrativos y del Sistema de Información Financiera entre los procesos operacionales de la Compañía DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

BASE CONTABLE DE ACUMULACIÓN

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A., elabora sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con la base contable de acumulación, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

ESTIMACIONES CONTABLES

La gerencia aprobará las estimaciones contables que se registren en los libros contables de la compañía y que corresponden a:

- a) Estimaciones para cuentas incobrables;
- b) Estimaciones para la obsolescencia de inventarios;
- c) Estimación de las vidas útiles de los activos sujetos a depreciación;
- d) Amortizaciones de activos intangibles; y



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



- e) Todas aquellas estimaciones que la administración estime conveniente en virtud a la naturaleza de la compañía.

MONEDA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros se expresarán en Dólares de los Estados Unidos de América, unidad monetaria utilizada en el Ecuador. – NIIF PARA PYMES sección 3, párrafo 23, literal d).

BASE DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros se presentarán de acuerdo a la Norma Internacional de Información Financiera para PYMES adoptada por el Ecuador según resolución de la Superintendencia de Compañías.

Al momento de contabilizar una transacción deben considerarse las políticas contables que se han adoptado con la finalidad de mostrar información razonable, por ello la necesidad de revelar en las notas a los estados financieros el detalle de las políticas adoptadas por la compañía. Para la preparación y presentación de la información contable, el Manual de Procesos y Procedimientos, la Compañía DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A., adoptará políticas internas de acuerdo con su objeto social, para garantizar la sostenibilidad y permanencia de un sistema contable que produzca información razonable y oportuna para la toma de decisiones de la alta gerencia, entidades financieras o instituciones de control. Los estados financieros se presentarán en forma comparativa para dos períodos contables. Se emitirán los siguientes Estados Financieros:

- a) Estado de Situación Financiera.
- b) Estado de Resultado Integral.
- c) Estado de Flujo de Efectivo.
- d) Estado de Cambio en el Patrimonio, y



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



- e) Notas Explicativas, que incluyan políticas de la empresa, contables, descriptivas de composición de rubros y otras notas que se consideren necesarias revelar.

ASPECTO FINANCIERO

1. DETALLE DE INGRESOS

Los ingresos que la Compañía ha obtenido durante el ejercicio económico sujeto a revisión, corresponde a los siguientes grupos de cuentas:

- 1.1. INGRESOS POR CUOTAS SOCIALES
- 1.2. INGRESOS PARA GASTOS ADMINISTRATIVOS
- 1.3. INGRESOS POR SERVICIOS DE TRANSPORTE

La totalidad de las entradas de dinero, en relación a cada uno de los tipos de actividad por ingresos, totalizan \$457.657,56 y en el cuadro a continuación se presenta el resumen de los ingresos percibidos:

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

MAYOR DE INGRESOS

De enero a diciembre de 2018

FECHA	Cuotas Sociales	Gastos Administrativos	Servicio de Transporte	Total general
1/2018	2,515.00	1,292.28	42,536.35	46,343.63
2/2018	700.00	757.03	27,388.75	28,845.78
3/2018	890.00	269.96	47,239.96	48,399.92
4/2018	1,950.00	1,117.10	27,851.53	30,918.63
5/2018	1,295.00	1,683.01	57,110.73	60,088.74
6/2018	1,100.00	1,170.85	31,029.82	33,300.67
7/2018	1,130.00	652.69	20,826.22	22,608.91
8/2018	1,250.00	693.81	29,308.07	31,251.88
9/2018	2,194.55	1,223.33	23,462.44	26,880.32
10/2018	1,395.00	2,205.35	35,046.16	38,646.51
11/2018	630.00	1,370.33	38,782.13	40,782.46
12/2018	1,920.00	1,328.24	46,341.87	49,590.11
Total general	16,969.55	13,763.98	426,924.03	457,657.56



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



1.1. INGRESOS POR CUOTAS SOCIALES

Con la finalidad de cubrir los gastos operacionales incurridos por la compañía, durante el ejercicio económico 2018; se ha establecido una cuota social a cada uno de los accionistas, como aporte económico y cuyo monto quedó establecido en \$35.00 americanos. El valor recaudado durante el año por este concepto, asciende a al a suma de \$16.969,55

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

MAYOR DE INGRESOS

De enero a diciembre de 2018

RUBRO DE INGRESO	Cuotas Sociales
MESES	SUB-TOTAL
1/2018	2,515.00
2/2018	700.00
3/2018	890.00
4/2018	1,950.00
5/2018	1,295.00
6/2018	1,100.00
7/2018	1,130.00
8/2018	1,250.00
9/2018	2,194.55
10/2018	1,395.00
11/2018	630.00
12/2018	1,920.00
Total general	16,969.55

1.2. INGRESOS PARA GASTOS ADMINISTRATIVOS

La **COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.**, para dar cumplimiento a los requerimientos de control establecidos en el marco legal correspondiente por parte de la Agencia Nacional de Tránsito (ANT) y de la Administración Tributaria (SRI); estableció mediante acuerdo de la Junta General de Accionistas, el cobro del 3% del valor facturado por la Compañía a clientes de los accionistas.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



El valor retenido por concepto de gastos administrativos, permitirá cubrir todos aquellos gastos ocasionados para una mejor atención, protección y apoyo a los accionista que se encuentren ejecutando el servicio de la transportación. El valor recaudado durante el año por este concepto, asciende a la suma de \$13.763,98

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

MAYOR DE INGRESOS

De enero a diciembre de 2018

RUBRO DE INGRESO	Gastos Administrativos
FECHA	TOTAL
1/2018	1,292.28
2/2018	757.03
3/2018	269.96
4/2018	1,117.10
5/2018	1,683.01
6/2018	1,170.85
7/2018	652.69
8/2018	693.81
9/2018	1,223.33
10/2018	2,205.35
11/2018	1,370.33
12/2018	1,328.24
Total general	13,763.98

1.3. INGRESOS POR SERVICIOS DE TRANSPORTE

La compañía a través de la gestión de Gerencia, ha ejecutado contratos para la provisión del servicio de transporte a través de volquetes con varias compañías de presencia tanto local como interprovincialmente. El valor total de este rubro asciende a \$426.924,03; entre los clientes más representativos contamos con: PALMERAS DEL ECUADOR con el 28.80% del total del ingreso para este rubro, seguido de CONSORCIO ASFALTO SUCUMBÍOS con el 15.35%, luego se ubica a CONSORCIO 7 DE OCTUBRE con el 8.04%, seguido de COOPERATIVA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA NACIONAL E INTERNACIONAL "CENTRAL SHUSHUFINDI" con el 7.99%.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

REPORTE DE CLIENTES

De enero a diciembre de 2018

RUBRO DE INGRESO	Servicio de Transporte	
FECHA	TOTAL	TOTAL
PALMERAS DEL ECUADOR S.A.	122,956.22	28.80%
CONSORCIO ASFALTO SUCUMBÍOS	65,526.33	15.35%
CONSORCIO 7 DE OCTUBRE	34,341.84	8.04%
COOPERATIVA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA NACIONAL E INTERNACIONAL "CENTRAL SHUSHUFINDI"	34,095.99	7.99%
CONSTRUCTORA CRIBECA S.A.	28,282.10	6.62%
CONSTRUCCIÓN Y SERVICIOS CONSTCEPE CIA. LTDA.	27,318.80	6.40%
CONSORCIO CAMPO ORIENTE	24,248.00	5.68%
JARAMILLOIL TRANSPORTATION AND SERVICES SA	18,316.66	4.29%
CONSTRUCTORA Y SERVICIOS CIVILES YAFLOCONSERCIV CIA. LTDA.	17,400.62	4.08%
JOYASACA JURADO GISSELLA MARILIN	15,612.95	3.66%
MINGA S.A.	13,432.63	3.15%
ORIENFLUVIAL SA	6,186.09	1.45%
COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.	4,692.00	1.10%
CONSORCIO CARMOVIAL	2,263.24	0.53%
CAMPOVERDE AYMAR EDWIN FRANKLIN	2,053.70	0.48%
MORENO TORRES MANIX EDISON	1,721.68	0.40%
CONSTRUCTORA INMOBILIARIA ANDINA "ANDREMIX" S.A.	1,693.73	0.40%
ROJANA TARCO GUIDO EDGAR	1,500.00	0.35%
VASQUEZ CEPEDA LUIS VICENTE	1,200.00	0.28%
INGENIERIA DE PROYECTOS LOAIZA & GUANOCHANGA CIA. LTDA.	1,155.00	0.27%
TIW DE VENEZUELA S.A.	1,026.85	0.24%
SIGCHO OCHOA PAOLA ROMINA	796.00	0.19%
CONSTRUCCIONES & SERVICIOS ING. JOSE CELI V. CIA. LTDA.	413.60	0.10%
CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS DE MINERIA CONSERMIN S. A.	400.00	0.09%
ACOSTA ARELLANO SONIA ESMERALDA	150.00	0.04%
CONSTRUCTORA GUZMAN REYES CIA. LTDA.	140.00	0.03%
Total general	426,924.03	100.00%

El valor recibido por concepto de Servicio de Transporte es de \$426.941,63 y mensualmente se presenta a continuación:



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

MAYOR DE INGRESOS

De enero a diciembre de 2018

RUBRO DE INGRESO	Servicio de Transporte
FECHA	TOTAL
1/2018	42,536.35
2/2018	27,388.75
3/2018	47,239.96
4/2018	27,851.53
5/2018	57,110.73
6/2018	31,047.42
7/2018	20,826.22
8/2018	29,308.07
9/2018	23,462.44
10/2018	35,046.16
11/2018	38,782.13
12/2018	46,341.87
Total general	426,941.63

2. DETALLE DE GASTOS

Los gastos totales de la Compañía durante el año 2018 totalizaron \$437.552,06, los mismos que corresponden a los rubros que analizaremos a continuación:

- 2.1. GASTOS DE REMUNERACIONES
- 2.2. GASTOS ADMINISTRATIVOS
- 2.3. GASTOS DE OPERACIÓN
- 2.4. GASTOS NO DEDUCIBLES

2.1. GASTOS DE REMUNERACIONES

La Compañía incurrió en el gasto de remuneraciones por la cantidad anual de \$13.085,37. Que están detallados en el cuadro siguiente:



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



MES	No. DE TRAB.	SUELDO APORTADO	APORTE PATRONAL	CCC	TOTAL DE APORTE PATRONAL	APORTE INDIVIDUAL	A DECLARA EN FORM, 103 (Código 302)	PAGO DE FONDO DE RESERVA	DÉCIMO TERCERO	DÉCIMO CUARTO	VACACIONES	TOTAL DE GATOS DE REMUNERAC.
1/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
2/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
3/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
4/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
5/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
6/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
7/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
8/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
9/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
10/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
11/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
12/2018	2	796.91	88.85	7.96	96.81	75.32	721.59	32.78	66.41	64.33	33.20	1,090.45
TOTALES		9,562.92	1,066.20	95.52	1,161.72	903.84	8,659.08	393.36	796.91	772.00	398.46	13,085.37

2.2. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos administrativos incurridos durante el ejercicio económico 2018 y que fueron necesarios para el cumplimiento de los objetivos organizacionales sumaron \$11.169,03. La distribución de los gastos se observan en el siguiente cuadro:

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A. MAYOR DE GASTOS ADMINISTRATIVOS

De enero a diciembre de 2018

CUENTAS	SUB-TOTAL	IVA	TOTAL
Servicios Contables	2,888.86	346.70	3,235.56
Actividades Sociales y Recreativas	2,389.38	130.66	2,520.04
Arriendos	1,876.95	0.00	1,876.95
Servicio de Telefonía Fija e Internet	720.60	52.80	773.40
Servicio de Energía Eléctrica	440.06	0.00	440.06
Suministros de Imprenta	363.57	26.23	389.80
Impuestos, Contribuciones y Cuotas	347.67	0.00	347.67
Suministros de Oficina	314.21	32.38	346.59
Ayuda Social y Donaciones	324.47	3.18	327.65
Viáticos y movilizaciones	309.85	0.00	309.85
Servicios Legales	238.90	5.99	244.89
Servicios Bancarios	193.73	21.31	215.04
Mantenimiento y Reparaciones	84.93	2.60	87.53
Suministros de Limpieza	20.31	2.44	22.75
Tarjeta MAI	15.00	0.00	15.00
Servicio de Agua Potable	10.25	0.00	10.25
Encomiendas	5.68	0.32	6.00
CUENTAS	0.00	0.00	0.00
Total general	10,544.42	624.61	11,169.03



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



2.3. GASTOS DE OPERACIÓN

Los gastos de operación por el servicio de transporte que la compañía contrató directamente o por la intermediación ante los clientes de los accionistas, durante el ejercicio económico 2018 sumaron \$413.297,66. La distribución de los gastos se observan en el siguiente cuadro:

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

MAYOR DE GASTOS DE OPERACIÓN De enero a diciembre de 2018

CUENTAS	SUB-TOTAL	VALOR DE IVA	TOTAL
Gastos Administrativos	1,637.20	11.12	1,648.32
Servicio de Transporte	410,302.21	1,347.13	411,649.34
Total general	411,939.41	1,358.25	413,297.66

3. CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS

3.1. CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS POR CUOTAS SOCIALES.

Las cuotas sociales por cobrar a los accionistas tuvo un ligero aumento en relación al saldo del año anterior, situación que se dio por una recaudación más efectiva al momento de liquidar los servicios de transporte de los accionistas y por ajustes al saldo inicial, motivado por factores excepcionales, tales como fallecimiento de socios o entrega de acciones a la compañía.

El saldo al 31 de diciembre de 2017 de las cuentas por cobrar por cuotas sociales es de US \$11.385,00 a lo cual adicionamos los cargos por cuotas que se generaron durante el año 2018 por US \$19.790,00 lo que totalizó una cuenta por cobrar de US \$31.175,00; de este valor se percibieron US \$17.290,00 por abonos de los accionistas.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



Adicionalmente, se descontaron por asuntos excepcionales US \$1.730,00; tal como se detalla:

- Liquidación del saldo por cobrar de US \$565,00 a un socio fallecido (Florencio Alvarado Melo);
- Cruce de cuenta por compra de botas por US \$70,00 (Marlin Ríos Andagoya); y,
- Transferencia de acción por US \$1.095,00 (Nelson Ríos Parra).

De tal manera, el saldo de la cuenta por cobrar por cuotas sociales a los accionistas al cierre del ejercicio económico 2018 es de US \$12.155,00. A continuación se presenta el cuadro resumen de dichas cuentas:

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.							
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS AL 31/DICIEMBRE/2018							
				CUOTAS SOCIALES			
ACCIONISTAS	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONO	SALDO FINAL	AJUSTE SALDO INICIAL	AJUSTE DEL EJERCICIO	TOTAL A COBRAR POR CUOTAS
ALVARADO MELO FLORENCIO LIBIO	565.00	0.00	0.00	565.00	-565.00		0.00
ALVARADO PURUNCAJAS PEDRO MARCELO	0.00	420.00	245.00	175.00			175.00
ALBÁN REVELO LUIS	0.00	245.00		245.00			245.00
ANILEMA QUISHPI LUIS JAIME	0.00	0.00		0.00			0.00
APOLO ROMERO PEDRO JESUS	0.00	280.00	280.00	0.00			0.00
BAYAS SILVA LUIS ALBERTO	140.00	420.00	525.00	35.00			35.00
BONILLA ACEVEDO BALVINA TRINIDAD	280.00	420.00	385.00	315.00			315.00
BONILLA ANGEL OSWALDO	545.00	420.00	300.00	665.00			665.00
CALVACHE CARRASCO WASHINGTON FERNANDO	315.00	420.00	420.00	315.00			315.00
CAMBO CHILLO HOLMES ESTUARDO	290.00	420.00		710.00			710.00
CARRERA RAMOS KLEVER GILBERTO	35.00	420.00	280.00	175.00			175.00
CASTILLO ABRIGO ALICIA MAGDALENA	0.00	0.00		0.00			0.00
CEDEÑO SALAZAR RODIN FAVIAN	0.00	0.00		0.00			0.00
CHAVEZ PEÑA WILMAN OSWALDO	105.00	0.00	105.00	0.00			0.00
CRUZ MILTON NEICER	1,120.00	420.00	1,270.00	270.00			270.00



COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



CUENCA ENCALADA HÉCTOR ROGELIO	0.00	0.00		0.00			0.00
CUADRADO TULCAN ERIKA LISSETTE	0.00	420.00	420.00	0.00			0.00
DUQUE BUITRON HECTOR	0.00	350.00	105.00	245.00			245.00
ERIQUE BRAVO DIONICIO ALEJANDRO	180.00	420.00	385.00	215.00			215.00
ESPINOZA CHIRIBOGA ELVIN ESTALIN	0.00	0.00		0.00			0.00
ESPINOZA REA CARLOS RAUL	0.00	245.00		245.00			245.00
FALLU MARCILLO FANNY BEATRIZ	140.00	420.00	595.00	-35.00			-35.00
GOMEZ ANGULO LUIS FERNANDO	0.00	420.00	420.00	0.00			0.00
GUAMAN ALVAREZ SEGUNDO SERGIO	210.00	420.00		630.00			630.00
HURTADO AREQUIPA CLAUDIO ISAIAS	0.00	455.00	455.00	0.00			
JARAMILLO SOTO JULIO AMABLE	255.00	420.00	400.00	275.00			275.00
LALANGUI PAMBI JOSE ADALBERTO	105.00	420.00	525.00	0.00			0.00
LOGROÑO MUÑOZ MANUELA ISABEL	0.00	0.00		0.00			0.00
LOPEZ RODRÍGUEZ MERLY JAHAIRA	0.00	0.00		0.00			0.00
MANOSALVAS MATUTE EDWIN OSWALDO	0.00	0.00		0.00			0.00
MASACHE PINZON FRANCO NICOLAS	140.00	420.00		560.00			560.00
MIRANDA SEGURA ÁNGEL ESTUARDO	140.00	420.00	415.00	145.00			145.00
MOREIRA RIVAS ROQUE RENÉ	0.00	0.00		0.00			0.00
MOREJON ASITUMBAY ANGEL AGUSTIN	245.00	420.00	490.00	175.00			175.00
MUÑOZ ARÉVALO WILLAN WILSON	1,085.00	420.00	420.00	1,085.00			1,085.00
ORTEGA LARREA GORKI DARIO	140.00	420.00	385.00	175.00			175.00
ORTEGA LARREA MIGUEL ÁNGEL	140.00	420.00	385.00	175.00			175.00
PINZA MERCHAN LUIS AMABLE	840.00	105.00	0.00	945.00			945.00
PRUNA CULQUI LUIS MEDARDO	0.00	420.00	420.00	0.00			0.00
PUGLLA CABRERA FLORESMILO	210.00	420.00		630.00			630.00
PULISTAR SOLORZANO IDALIDE ANGELICA	280.00	420.00	420.00	280.00			280.00
QUIJJE MANTUANO ROMULO HUMBERTO	525.00	420.00		945.00			945.00
RIOS ANDAGOYA FELIX ARMANDO	350.00	420.00	665.00	105.00			105.00
RIOS ANDAGOYA MARLIN JOHOFRE	70.00	420.00	175.00	315.00	-70.00		245.00
RIOS PARRA NELSON ELIRIO	1,120.00	350.00		1,470.00	-1,095.00		375.00
RIOS QUIZHPI RAMIRO	105.00	420.00		525.00			525.00



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



ALBERTO							
ROJANA TARCO GUIDO EDGAR	0.00	0.00		0.00			0.00
ROJANA TARCO WILMER HOLGER	175.00	420.00	350.00	245.00			245.00
RUIZ RIVERA DIEGO	0.00	175.00	0.00	175.00			175.00
SACAN CHAQUINGA RAUL JOSELITO	0.00	280.00	35.00	245.00			245.00
SALAZAR CASANOVA JORGE LUIS	0.00	175.00	175.00	0.00			0.00
SANCHEZ MAZON ROGELIO DAVID	0.00	0.00		0.00			0.00
SANCHEZ LASLUISA SEGUNDO REMIGIO	105.00	420.00	525.00	0.00			0.00
SILVA NARVAEZ JESUS ROBERTO	0.00	420.00	420.00	0.00			0.00
SUAREZ JARAMILLO AUSBERTO MANUEL	1,085.00	400.00	1,100.00	385.00			385.00
TAMAYO AVILES JOSE LUIS	50.00	350.00	390.00	10.00			10.00
TENELEMA LEMA EDWIN ARMANDO	85.00	420.00	535.00	-30.00			-30.00
TORRES CEDEÑO IBETH CRISTINA	70.00	420.00	490.00	0.00			0.00
TORRES GOMEZ EDUARDO ALADINO	0.00	0.00		0.00			0.00
TORRES TACURI EULOGIO ROGELIO	35.00	420.00	420.00	35.00			35.00
TUALOMBO MANOBANDA JORGE ARTURO	105.00	420.00	350.00	175.00			175.00
VALDERRAMO ROMERO JAIME IVAN	0.00	420.00	385.00	35.00			35.00
VALDERRAMO ROMERO LUIS AGUSTIN	0.00	420.00	385.00	35.00			35.00
VARGAS GAIBOR RONALD VINICIO	0.00	420.00	420.00	0.00			0.00
VERDEZOTO SÁNCHEZ DARWIN GEOVANNY	0.00	0.00		0.00			0.00
VILLEGAS MONAR JOSE RAUL	0.00	420.00	420.00	0.00			0.00
TOTALES	11,385.00	19,790.00	17,290.00	13,885.00	-1,730.00	0.00	12,155.00

3.2. CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS POR TRANSFERENCIA DE ACCIONES (PUESTOS)

La transferencia de puestos viene con un saldo inicial de US \$550,00; a lo que se adicionan dos movimientos que suman US \$800,00 de los cuales se abona US \$729,55; quedando un saldo de US \$620,45; tal como se demuestra en el siguiente cuadro:



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A. CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS AL 31/DICIEMBRE/2018

ACCIONISTAS	SALDO INICIAL	PUESTOS		
		PUESTO	AJUSTE POR PUESTOS	TOTAL A COBRAR POR PUESTOS
BONILLA ANGEL OSWALDO	400.00	0.00	0.00	400.00
CRUZ MILTON NEICER	150.00	0.00	0.00	150.00
RIOS ANDAGOYA FELIX ARMANDO	0.00	500.00	-429.55	70.45
TUALOMBO MANOBANDA JORGE ARTURO	0.00	300.00	-300.00	0.00
TOTALES	550.00	800.00	-729.55	620.45

3.3. CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS PASIVOS O DESCONOCIDOS (ACTIVO CONTINGENTE).

De acuerdo a resolución de la Junta General de Accionistas, emitida en el año 2017; la compañía dejaría como un activo contingente todos aquellos valores pendientes de cobro a los accionistas inactivos o en calidad de pasivos. El saldo al 31 de diciembre de 2018 para las cuotas sociales de socios pasivos asciende a US \$12.128,00 y por concepto de puestos US \$1.850,00.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A. CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS AL 31/DICIEMBRE/2018

ACCIONISTAS	ACTIVO CONTINGENTE		OBSERVACIÓN
	ACCIONISTAS INACTIVOS POR CUOTAS	ACCIONISTAS INACTIVOS POR PUESTOS	
ANILEMA QUSHPI LUIS JAIME	\$ 988.00		
CASTILLO ABRIGO ALICIA MAGDALENA	\$ 1,470.00	\$ 250.00	Está inactiva y el puesto hay que transferirlo
CEDEÑO SALAZAR RODIN FAVIAN	\$ 950.00	\$ 450.00	
CUENCA ENCALADA HÉCTOR ROGELIO	\$ 1,260.00		
ESPINOZA CHIRIBOGA ELVIN ESTALIN	\$ 1,070.00		
LOPEZ RODRÍGUEZ MERLY JAHAIRA	\$ 945.00		
MANOSALVAS MATUTE EDWIN OSWALDO	\$ 1,220.00	\$ 200.00	Accionista no ubicado
MOREIRA RIVAS ROQUE RENÉ	\$ 1,470.00	\$ 450.00	
SANCHEZ MAZON ROGELIO DAVID	\$ 945.00	\$ 250.00	
TORRES GOMEZ EDUARDO ALADINO	\$ 735.00		Se registra \$70,00 de saldo inicial no tomado en consideración, con lo que el valor total asciende a \$735,00; lo que a su vez se traslada a "Accionistas inactivos"
VERDEZOTO SÁNCHEZ DARWIN GEOVANNY	\$ 1,075.00	\$ 250.00	
TOTALES	\$ 12,128.00	\$ 1,850.00	



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



4. RESUMEN ECONÓMICO 2018.

El presente resumen nos permite visualizar de forma sintetizada los ingresos y gastos que durante el ejercicio económico 2018 mantuvo la Compañía. Esta información es muy necesaria por cuanto nos permite visualizar el manejo económico y uso del Flujo del Efectivo. A continuación, el resumen económico se presenta de la siguiente manera:

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.		
RESÚMEN ECONÓMICO 2018		
INGRESOS OPERACIONALES		
		\$ 16,969.55
CUOTAS SOCIALES PAGADOS POR LOS ACCIONISTAS		
Cuotas Sociales	\$ 16,969.55	\$ 16,969.55
EGRESOS OPERACIONALES		
		-\$ 24,254.40
GASTOS DE REMUNERACIONES		
Sueldos y Remuneraciones gravadas al IESS	\$ 9,562.92	\$ 13,085.37
Aporte Patronal al IESS	\$ 1,161.72	
Pago de Fondo de Reserva	\$ 393.36	
Décimo Tercer Sueldo	\$ 796.91	
Décimo Cuarto Sueldo	\$ 772.00	
Vacaciones	\$ 398.46	
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Servicios Contables	\$ 3,235.56	\$ 11,169.03
Actividades Sociales y Recreativas	\$ 2,520.04	
Arriendos	\$ 1,876.95	
Servicio de Telefonía Fija e Internet	\$ 773.40	
Servicio de Energía Eléctrica	\$ 440.06	
Suministros de Imprenta	\$ 389.80	
Impuestos, Contribuciones y Cuotas	\$ 347.67	
Suministros de Oficina	\$ 346.59	
Ayuda Social y Donaciones	\$ 327.65	
Viáticos y movilizaciones	\$ 309.85	
Servicios Legales	\$ 244.89	
Servicios Bancarios	\$ 215.04	
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 87.53	
Suministros de Limpieza	\$ 22.75	
Tarjeta MAI	\$ 15.00	
Servicio de Agua Potable	\$ 10.25	
Encomiendas	\$ 6.00	
RESULTADO OPERACIONAL		-\$ 7,284.85
INGRESOS POR SERVICIOS A TERCEROS		
		\$ 440,688.01
INGRESOS POR SERVICIO DE TRANSPORTE		
Servicio de Transporte - Terceros	\$ 426,924.03	
Ingresos para cubrir Gastos Administrativos	\$ 13,763.98	
EGRESOS POR SERVICIOS DE TRANSPORTE		
		-\$ 421,697.66
GASTOS OPERATIVOS POR SERVICIO DE TRANSPORTE		
Servicio de Transporte - Accionistas y Terceros	\$ 420,049.34	
Gastos Administrativos	\$ 1,648.32	
RESULTADO DE ACTIVIDAD POR SERVICIO DE TRANSPORTE		\$ 18,990.35
RESULTADO DEL EJERCICIO ECONÓMICO		\$ 11,705.50



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A. FLUJO DEL EFECTIVO 2018

SALDO INICIAL DEL EFECTIVO AL 01/ENE/2018		\$ 1,971.41
SALDO DE CAJA	\$ 91.20	
SALDO DE BANCO	\$ 1,880.21	
INGRESOS POR FACTURACIÓN PENDIENTE DE COBRO		\$ 41,761.56
FACTURACIÓN REALIZADA DURANTE EL AÑO	\$ 457,657.56	
(-) INGRESOS PERCIBIDOS DURANTE EL AÑO	-\$ 415,896.00	
ADQUISICIONES PENDIENTES DE CANCELACIÓN		\$ 35,903.29
ADQUISICIONES REALIZADAS DURANTE EL AÑO	\$ 445,952.06	
(-) PAGOS REALIZADOS DURANTE EL AÑO	-\$ 410,048.77	
FLUJO DEL EFECTIVO		\$ 7,829.68
SALDO DE CAJA Y BANCOS		\$ 7,829.68
SALDO DE CAJA	\$ 102.24	
SALDO DE BANCO	\$ 7,727.44	

5. BALANCE DE COMPROBACIÓN DE SUMAS Y SALDOS

A continuación se presenta el Balance de Comprobación de sumas y saldos que permite visualizar de mejor manera los movimientos que se dieron lugar durante el ejercicio económico 2018.

En el resumen de actividades económicas, se obtiene una utilidad de US \$11.705,50; sin embargo, a este valor hay que descontar las provisiones por la amortización de los diferidos y la depreciación de las propiedades, planta y equipos por US \$560,00 y US \$62,44; respectivamente, lo que totaliza US \$622.44. De esta manera la utilidad del ejercicio queda en US \$11.083,06.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



Código	Nombre	Saldo inicial	Débitos	Créditos	Saldo final
110101001	Caja General	91.20	11.04	0.00	102.24
110101001	Banco Internacional - Cta Cta 811.886197.R	-1,880.71	215,956.00	210,048.77	7,797.44
110208003	Cuentas por cobrar - Aportaciones mensuales de accionistas	11,385.00	19,790.00	19,020.00	12,155.00
110208005	Cuentas por cobrar - Nuevos accionistas por puestos	550.00	800.00	729.55	620.45
110403001	ANTICIPOS A PROVEEDORES	7,808.71	28,096.69	0.00	35,905.40
110406001	Gastos de Constitución	2,800.00	0.00	0.00	2,800.00
110406001	(-) Amortización de Gastos de Constitución	-2,240.00	0.00	560.00	-2,800.00
110502001	Retenciones de Impuesto a la Renta - Ejercicios Anteriores	299.11	3,304.90	299.11	3,304.90
110502002	Retenciones de Impuesto a la Renta - Ejercicios Actual	4,746.73	3,340.70	4,746.73	3,340.70
110801001	Alvarado Melo Florencio Libio	200.00	0.00	200.00	0.00
110801002	Puglia Cabrera Floresmilio	2,209.75	110.00	0.00	2,319.75
110801004	Ríos Parra Nelson Elirio	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
120106001	Muebles de Oficina	624.48	0.00	0.00	624.48
120108001	Equipo de Computo con sus accesorios	710.00	0.00	0.00	710.00
120112003	(-) Deprec.Acumulada de Muebles y Enseres	-116.55	0.00	62.45	-179.00
120112006	(-) Deprec.Acumulada de Equipo de Computación	-710.00	0.00	0.00	-710.00
210704001	Sueldos, Salarios, Sobresueldos y Licencias por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00
210704003	Décimo Tercer Sueldo por pagar	-66.41	66.41	66.41	-66.41
210704005	Vacaciones por pagar	-194.30	194.29	398.46	-398.47
210802005	Rojana Tarco Guido Edgar	-1,700.46	0.00	0.00	-1,700.46
220901001	Ingresos por Realizarse - Cuotas Sociales no cobradas	-11,385.00	19,020.00	19,790.00	-12,155.00
220901002	Ingresos por Realizarse - Nuevos accionistas por puestos	-550.00	729.55	800.00	-620.45
221001001	Alvarado Melo Florencio Libio	-1,250.00	0.00	0.00	-1,250.00
221001002	Puglia Cabrera Floresmilio	-9,500.00	0.00	0.00	-9,500.00
221001003	Ríos Andagoya Mariin Johofre	-2,250.00	0.00	0.00	-2,250.00
221001005	Rojana Tarco Guido Edgar	-13,408.00	0.00	0.00	-13,408.00
310101001	Capital Social Suscrito	-800.00	0.00	0.00	-800.00
340101001	RESERVA LEGAL	-40.00	0.00	0.00	-40.00
360201001	(-) Pérdidas Acumuladas de años anteriores	31,409.54	0.00	8,348.71	23,060.83
370201001	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	0.00	0.00	0.00	0.00
620201001	GA - Sueldos y Remuneraciones gravadas al IESS	0.00	9,562.92	0.00	9,562.92
620202001	GA - Aporte patronal al IESS	0.00	1,161.72	0.00	1,161.72
620202002	GA - Fondo de Reservas	0.00	393.36	0.00	393.36
620203001	GA - Décimo Tercer Sueldo	0.00	796.91	0.00	796.91
620203002	GA - Décimo Cuarto Sueldo	0.00	772.00	0.00	772.00
620203003	GA - Vacaciones	0.00	398.46	0.00	398.46
620205001	GA - Servicios Legales y Notariales	0.00	238.90	0.00	238.90
620206004	GA - Servicios Contables	0.00	2,888.86	0.00	2,888.86
620208005	GA - Mant y Reparac. de Equipos de Computación (MO)	0.00	23.46	0.00	23.46
620216001	GA - Servicio de Transporte	0.00	407,476.13	0.00	407,476.13
620216002	GA - Alquiler de Maquinaria	0.00	11,226.08	0.00	11,226.08
620216002	GA - Gastos de Gestión - Socios o Accionistas	0.00	2,389.38	0.00	2,389.38
620216003	GA - Gastos de Gestión - Comisiones de Servicio	0.00	309.85	0.00	309.85
620218001	GA - Servicio de Agua Potable	0.00	10.25	0.00	10.25
620218002	GA - Servicio de Energía Eléctrica	0.00	92.90	0.00	92.90
620218003	GA - Servicio de Telefonía Fija e Internet	0.00	720.60	0.00	720.60
620220001	GA - Impuestos, Contribuciones, Tasas y Cuotas	0.00	362.67	0.00	362.67
620220002	GA - IVA Cargado Al Gasto	0.00	1,982.86	0.00	1,982.86
620221001	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	0.00	62.45	0.00	62.45
620222001	GA - Gastos de Constitución Amortizados	0.00	560.00	0.00	560.00
620227001	GA - Correspondencia y Envío de Documentos	0.00	5.68	0.00	5.68
620227002	GA - Suministros de imprenta	0.00	363.57	0.00	363.57
620227003	GA - Suministros y Materiales de Oficina	0.00	307.35	0.00	307.35
620227005	GA - Suministros y Materiales de Aseo y Limpieza	0.00	20.31	0.00	20.31
620227020	GA - Gastos Administrativos y de Logística en Servicio de Transporte	0.00	1,637.20	0.00	1,637.20
620302001	GA - Comisiones por Servicios Bancarios	0.00	193.73	0.00	193.73
620403001	GND - Suministros y Materiales de Oficina	0.00	6.86	0.00	6.86
620403005	GND - Servicios de Energía Eléctrica	0.00	347.16	0.00	347.16
620403007	GND - Ayuda Social y Donaciones	0.00	324.47	0.00	324.47
620403008	GND - Arrendamiento de Inmuebles	0.00	1,876.95	0.00	1,876.95
620403011	GND - Mantenimiento y Reparaciones	0.00	61.47	0.00	61.47
6	RESULTADOS DE OPERACIONES CONTINUADAS (UTILIDAD DEL EJERCICIO)	0.00	11,083.06	0.00	-11,083.06
Total general		0.00	970,621.15	970,621.15	0.00

6. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (ESF)

El Estado de Situación Financiera, permite visualizar el estado económico actual de la Compañía y se convierte en una herramienta útil para la toma de decisiones. Al 31 de diciembre de 2018, la Compañía presenta los activos y pasivos clasificados como corrientes y no corrientes, así como el patrimonio



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



propiedad de los accionistas, en el cual se revelará el capital social, la reserva legal, otros resultados integrales y las utilidades retenidas o las pérdidas acumuladas.

Estado de Situación Financiera

Ai 31/12/2018 en dólares.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS
TRANSHUSHUFINDI S.A. AÑO 2018

SHUSHUFINDI

2191726289001

Cuenta	Nombre	Saldo \$
1	ACTIVOS	65,921.36
11	ACTIVO CORRIENTE	65,475.88
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	7,829.68
110101	CAJA	102.24
110101001	Caja General	102.24
110102	BANCOS	7,727.44
110102001	Banco Internacional - Cta.Cte. 011-060427-6	7,727.44
1102	ACTIVOS FINANCIEROS	12,775.45
110208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	12,775.45
110208003	Cuentas por cobrar - Aportaciones mensuales de accionistas	12,155.00
110208005	Cuentas por cobrar - Nuevos accionistas por puestos	620.45
1104	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	35,905.40
110403	ANTICIPOS A PROVEEDORES	35,905.40
110403001	Anticipos a Proveedores	35,905.40
110405001	Gastos de Constitución	2,800.00
110405050	(-) Amortización de Gastos de Constitución	-2,800.00
1105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6,645.60
110502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IR)	6,645.60
110502001	Retenciones de Impuesto a la Renta - Ejercicios Anteriores	3,304.90
110502002	Retenciones de Impuesto a la Renta - Ejercicios Actual	3,340.70
1108	OTROS ACTIVOS CORRIENTES	2,319.75
110801	CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	2,319.75
110801002	Puglla Cabrera Floresmilo	2,319.75
12	ACTIVO NO CORRIENTE	445.48
1201	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	445.48
120105	MUEBLES Y ENSERES	624.48
120105001	Muebles de Oficina	624.48
120108	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	710.00
120108001	Equipo de Computo con sus accesorios	710.00
120112	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-889.00
120112003	(-) Deprec.Acumulada de Muebles y Enseres	-179.00
120112006	(-) Deprec.Acumulada de Equipo de Computación	-710.00



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



2	PASIVOS	-77,059.13
21	PASIVO CORRIENTE	-37,875.68
2103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	-34,605.14
210301	LOCALES	-34,605.14
210301001	Proveedores Locales por Pagar	-34,605.14
2107	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	-1,570.08
210701	CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	-517.65
210701999	Retenciones por pagar al SRI	-517.65
210703	CON EL IESS	-265.88
210703999	IESS por Pagar	-265.88
210704	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	-786.55
210704003	Décimo Tercer Sueldo por pagar	-66.41
210704004	Décimo Cuarto Sueldo por pagar	-321.67
210704005	Vacaciones por pagar	-398.47
2108	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RELACIONADAS	-1,700.46
210802	CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	-1,700.46
210802005	Rojana Tarco Guido Edgar	-1,700.46
22	PASIVO NO CORRIENTE	-39,183.45
2209	PASIVO DIFERIDO	-12,775.45
220901	INGRESOS DIFERIDOS	-12,775.45
220901001	Ingresos por Realizarse - Cuotas Sociales no cobradas	-12,155.00
220901002	Ingresos por Realizarse - Nuevos accionistas por puestos	-620.45
2210	OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-26,408.00
221001	APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	-26,408.00
221001001	Alvarado Melo Florencio Libio	-1,250.00
221001002	Puglla Cabrera Floresmilo	-9,500.00
221001003	Ríos Andagoya Marlin Johofre	-2,250.00
221001005	Rojana Tarco Guido Edgar	-13,408.00
3	PATRIMONIO NETO	11,137.77
31	CAPITAL	-800.00
3101	CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	-800.00
310101	CAPITAL SOCIAL	-800.00
310101001	Capital Social Suscrito	-800.00
34	RESERVAS	-40.00
3401	RESERVA LEGAL	-40.00
340101	RESERVA LEGAL	-40.00
340101001	Reserva Legal	-40.00
36	RESULTADOS ACUMULADOS	23,060.83
3602	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	23,060.83
360201	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	23,060.83
360201001	(-) Pérdidas Acumuladas de años anteriores	23,060.83
37	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-11,083.06
3701	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-11,083.06
370101	GANANCIA NETA DEL PERIODO	-11,083.06
370101001	Utilidad neta del ejercicio	-11,083.06

7. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (ERI)

El Estado de Resultados, es un estado que permite visualizar la gestión económica del ejercicio fiscal y es una ayuda útil para visualizar los ingresos



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



obtenidos así como el consumo o gasto generados. La compañía presenta como ingresos las cuotas mensuales acordadas por los accionistas para suplir las necesidades operativas de la Compañía, así como la venta del servicio de transporte.

Estado de Resultados Integrales

Del 1/1/2018 al 31/12/2018 en dólares.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS
TRANSHUSHUFINDI S.A. AÑO 2018

SHUSHUFINDI
2191726289001

Cuenta	Nombre	Baldo \$	T
4	INGRESOS	-457,657.56	
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	-457,657.56	
4102	PRESTACION DE SERVICIOS	-457,657.56	
410201	INGRESOS OPERACIONALES	-440,688.01	
410201001	Servicio de Transporte a Terceros	-426,924.03	
410201002	Comisión por prestación de servicios a accionistas	-13,763.98	
410202	INGRESOS NO GRAVABLES DE IVA	-16,969.55	
410202001	Cuotas Sociales Ordinarias	-16,969.55	
5	COSTOS Y GASTOS	446,574.50	
52	GASTOS	446,574.50	
5202	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	443,763.86	
520201	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	9,562.92	
520201001	GA - Sueldos y Remuneraciones gravadas al IESS	9,562.92	
520202	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	1,555.08	
520202001	GA - Aporte patronal al IESS	1,161.72	
520202002	GA - Fondo de Reservas	393.36	
520203	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	1,967.37	
520203001	GA - Décimo Tercer Sueldo	796.91	
520203002	GA - Décimo Cuarto Sueldo	772.00	
520203003	GA - Vacaciones	398.46	
520205	HONORARIOS, COMISIONES, SERVICIOS Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	3,127.76	
520205001	GA - Servicios Legales y Notariales	238.90	
520205004	GA - Servicios Contables	2,888.86	
520208	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	23.46	
520208005	GA - Mant.y Reparac.de Equipos de Computación (MO)	23.46	
520215	TRANSPORTE	418,702.21	
520215001	GA - Servicio de Transporte	407,476.13	
520215002	GA - Alquiler de Maquinaria	11,226.08	
520216	GASTOS DE GESTIÓN (agasajos a accionistas, trabajadores y clientes)	2,699.23	
520216002	GA - Gastos de Gestión - Socios o Accionistas	2,389.38	
520216003	GA - Gastos de Gestión - Comisiones de Servicio	309.85	
520218	AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONES	823.75	
520218001	GA - Servicio de Agua Potable	10.25	
520218002	GA - Servicio de Energía Eléctrica	92.90	
520218003	GA - Servicio de Telefonía Fija e Internet	720.60	



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



520220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	2,345.53
520220001	GA- Impuestos. Contribuciones, Tasas y Cuotas	362.67
520220002	GA- IVA Cargado Al Gasto	1,982.86
520221	DEPRECIACIONES:	62.45
520221001	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	62.45
520222	AMORTIZACIONES:	560.00
520222001	GA- Gastos de Constitución Amortizados	560.00
520227	OTROS GASTOS	2,334.11
520227001	GA- Correspondencia y Envío de Documentos	5.68
520227002	GA- Suministros de imprenta	363.57
520227003	GA- Suministros y Materiales de Oficina	307.35
520227005	GA- Suministros y Materiales de Aseo y Limpieza	20.31
520227020	GA- Gastos Administrativos y de Logística en Servicio de Transporte	1,637.20
5203	GASTOS FINANCIEROS	193.73
520302	COMISIONES	193.73
520302001	GA- Comisiones por Servicios Bancarios	193.73
5204	OTROS GASTOS	2,616.91
520403	GASTOS NO DEDUCIBLES	2,616.91
520403001	GND - Suministros y Materiales de Oficina	6.86
520403005	GND - Servicios de Energía Eléctrica	347.16
520403007	GND - Ayuda Social y Donaciones	324.47
520403008	GND - Arrendamiento de Inmuebles	1,876.95
520403011	GND - Mantenimiento y Reparaciones	61.47
6	RESULTADOS DE OPERACIONES CONTINUADAS (UTILIDAD DEL EJERCICIO)	-11,083.06

El base a los resultados obtenidos (utilidad de US \$11.083,06), se puede concluir que la gestión realizada ha sido satisfactoria y durante los dos últimos ejercicios económicos, se han mantenido una relación operativa y económica muy similar, presentando una razonabilidad en la exposición de los Estados Financieros. En lo relacionado con los resultados de gestión, este es el segundo año de operaciones en que se obtiene una utilidad que permite compensar las pérdidas obtenidas en los ejercicios anteriores.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Se elabora el estado de flujos de efectivo y equivalentes de efectivo, habidos en el ejercicio, clasificándolos en actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiamiento. Para lo cual se utilizará el método directo y la conciliación entre el resultado neto y los flujos de operación.

Actividades de operación.- éstas se constituyen en la principal fuente de ingresos ordinarios de la compañía, así como otras actividades que no puedan ser clasificadas como de inversión o de financiación. (Ver NIC 7.14)



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A.

RESOLUCIÓN SUPERINTENDENCIA DE COMPAÑÍAS SC.IJ.DJC.Q.013.000324
SUCUMBÍOS - ECUADOR



ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

El estado de cambios en el patrimonio tiene como finalidad mostrar las variaciones que sufran los diferentes elementos que componen el patrimonio, en un periodo determinado. Además de mostrar esas variaciones, el estado de cambios en el patrimonio busca explicar y analizar las variaciones, sus causas y consecuencias dentro de la estructura financiera de la empresa.

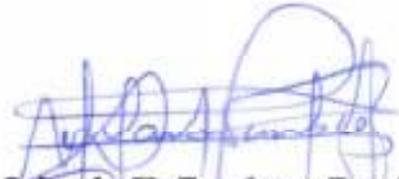
Para la elaboración de este estado se requiere de los estados de resultados y del balance general, con corte en dos fechas de modo que se puede determinar la variación, aunque se puede trabajar con un mismo periodo [inicio y final del mismo periodo].

No existieron ajustes patrimoniales de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera; por otra parte, la compañía no tiene propiedades, planta y equipos y las cuentas por cobrar y pagar por ser poco significativas, no se ajustan a intereses ni a la incobrabilidad.

En conclusión, puedo manifestar que la ejecución de las actividades operativas de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PALMERAS TRANSHUSHUFINDI S.A., han sido ejecutadas apegándose a normas, políticas y procedimientos que están alineados al marco legal vigente en los aspectos societario, tributario, laboral, entre otras.

Shushufindi, abril 10 del 2019.


Guido E. Rojana Tarco
GERENTE GENERAL


Orlando X. Tumbaco Barahona
CONTADOR GENERAL
Registro N° 35.185