

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

INFORME GENERAL

La COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO EXPRESS DE LA SIERRA SIERRCAREX S.A., fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución N° 12.SC.DIC.A.637, de fecha 27 de diciembre del 2012; y se constituyó mediante escritura pública el 24 de agosto del 2012, otorgada ante la Notaría Tercera del Cantón Latacunga; y, legalmente inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Latacunga el 11 de enero del 2013, bajo la partida N°12. Con el objeto social de brindar Transporte de Carga Pesada a Nivel Nacional.

Los Estados Financieros del año 2019 han sido emitidos previa autorización de la Gerencia y serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas en sesión que se realizará el 09 de marzo del 2020 a las 08:00 am. La Gerencia considera que los Estados Financieros serán aprobados por la Junta sin observaciones ni modificaciones.

La información presentada en estos estados financieros es responsabilidad de la Administración de la compañía.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

1. Estado de Cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) PYMES.

2. Bases de Presentación

Los estados financieros de la COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO EXPRESS DE LA SIERRA SIERRCAREX S.A., han sido preparados sobre las bases de costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a sus valores razonables, tal como se explica en las políticas contables incluidas a continuación. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de los activos.

HIPÓTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA

A partir de la evaluación de la gerencia al 31 de diciembre del 2019, los Estados Financieros, se han elaborado bajo la hipótesis de negocio en marcha. a partir de la evaluación de algunos factores, la gerencia considera que es un negocio en marcha y no tienen la intención de liquidarla o de hacer cesar sus operaciones.

FRECUENCIA DE LA INFORMACIÓN

Los importes presentados para el periodo sobre el que se informa del 2019, corresponden a un periodo de 12 meses. las cifras comparativas corresponden a un periodo de 12 meses. en consecuencia, los importes comparativos para el Estado

de Resultado Integral, El Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, El Estado de Flujos de Efectivo y Las Notas Relacionadas son Totalmente Comparables.

UNIFORMIDAD EN LA PRESENTACIÓN

La entidad mantiene la presentación y clasificación de las partidas en los Estados Financieros de un periodo a otro, a menos que:

Exista un cambio importante en la naturaleza de las actividades de la entidad o una revisión de sus Estados Financieros, se ponga de manifiesto que sería más apropiada otra presentación o clasificación, tomando en consideración los criterios para la selección y aplicación de las políticas contables contenidos en la sección 10 políticas contables, estimaciones y errores, o la NIIF requiera un cambio en la presentación.

3. Moneda Funcional

La moneda utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la compañía es el DÓLAR de E.U.A., que es la moneda de curso legal en Ecuador.

4. Efectivo y Bancos

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

BANCOS AL 31-12-2019	
2774.23	

5. Activos Financieros

Los activos financieros se clasifican dentro de las siguientes categorías, inversiones mantenidas hasta el vencimiento y préstamos y partidas por cobrar. La clasificación depende de la naturaleza y propósito de los activos financieros y se determina al momento del reconocimiento inicial. Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción. Las compras o ventas regulares son todas aquellas compras o ventas de activos financieros que requieran la entrega de activos dentro del marco de tiempo establecido por una regulación o acuerdo en el mercado.

5.1.- Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar.- Son registradas a valor razonable incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Esta provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera que se clasifican como activos no corrientes.

CUENTAS POR COBRAR	
SOCIOS FAC 519	9,421.53
SOCIOS FAC 525	10,595.00
TORRES FAC 530	1,267.20
TORRES FAC 531	883.60
TOTAL	22,167.33

5.2.- Deterioro de activos financieros al costo amortizado

Los activos financieros, son probados por deterioro al final de cada período sobre el que se informa. Un activo financiero estará deteriorado cuando exista evidencia objetiva del deterioro como consecuencia de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero se han visto afectados. La evidencia objetiva de deterioro de valor podría incluir:

- Dificultades financieras significativa del obligado; o
- Es probable que el prestatario entre en quiebra o en otra forma de reorganización financiera.
- Para ciertas categorías de activos financieros, como cuentas comerciales por cobrar, la evidencia objetiva de que este activo podría estar deteriorado podría incluir la experiencia pasada de la Compañía con respecto al cobro de los pagos, un incremento en el número de pagos atrasados en la cartera que superen el período de crédito promedio de 120 días, así como cambios observables en las condiciones económicas locales y nacionales que se relacionen con el incumplimiento en los pagos.

5.3.- Baja de activos financieros

La Compañía dará de baja en cuentas un activo financiero únicamente cuando:

- Expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero o cuando transfiera de manera sustancial los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo financiero.
- Si la Compañía no transfiera ni retiene sustancialmente todos los riesgos y ventajas 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 ventajas inherentes a la propiedad de un activo financiero transferido, la Compañía continuará reconociendo el activo financiero y también reconocerá un préstamo garantizado de forma colateral por los ingresos recibidos.

En la baja en cuentas de un activo financiero, la diferencia entre el importe en libros del activo y la suma de la contraprestación recibida y por recibir se reconoce en el resultado del período.

6. Inventarios. – Sierrcarex S.A. por el momento no tiene inventarios. Estarán valuados al costo promedio de adquisición los cuales no exceden su valor neto de realización.

El costo de adquisición de los inventarios comprenderá el precio de compra, los aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales), los transportes, el almacenamiento y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercaderías, los materiales o los servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

La entidad incluirá en el costo de los inventarios todos los costos de compra, costos de transformación y otros costos incurridos para darles su condición y ubicación actuales. El proceso de producción puede dar lugar a la fabricación simultánea de más de un producto. La pérdida de valor de los inventarios se realizará contra los resultados del período en el que se generen, en cumplimiento con la Normativa Tributaria para considerar la baja como deducible de impuesto a la renta se realizará un acta juramentada y notariada.

7. Pagos anticipados

Corresponden principalmente a seguros pagados por anticipado y otros anticipos entregados a terceros para servicios o compra de bienes, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado. Los seguros pagados por anticipados y otros son amortizados mensualmente considerando el período para el cual generan beneficios económicos futuros.

8. Activos por impuestos corrientes

NOTA: RETENCIONES RENTA A FAVOR 2018-2019 1319.32 -1690.06=3009.38

MESES 2019	RET FUENTE
ENERO	1.40
FEBRERO	124.85
MARZO	133.45
ABRIL	141.03
MAYO	157.45
JUNIO	165.10
TOTAL	723.28
JULIO	188.80
AGOSTO	185.70
SEPTIEMBRE	168.13
OCTUBRE	148.85
NOVIEMBRE	144.05
DICIEMBRE	131.25
TOTAL	966.78
SUMA TOTAL	1,690.06

Corresponden principalmente a: anticipos de impuesto a la renta, crédito tributario (IVA) y retenciones en la fuente, los cuales se encuentran valorizados a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separado.

Las pérdidas por deterioro de impuestos a no recuperar se registran como gastos en el estado de resultados integrales por función, en base al análisis de recuperación o compensación de cada una de las cuentas por cobrar y las disposiciones de la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento General.

9. Propiedad, Planta y Equipo

SIERRCAREX S.A. no cuenta con propiedad planta y equipo.

9.1. Medición reconocimiento inicial

Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán inicialmente por su costo.

El costo de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y la puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación de la ubicación del activo.

Adicionalmente, se considera como parte del costo de los activos, los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificados.

9.2. Medición posterior al reconocimiento inicial

Después del reconocimiento inicial, las propiedades, planta y equipo son registradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el periodo que se producen.

9.3. Método de depreciación

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.

El costo o valor revaluado de propiedades, planta y equipo se depreciará de acuerdo con el Art 28 RALRTI Numeral 6.

Depreciaciones de activos fijos.

a) La depreciación de los activos fijos se realizará de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida útil y la técnica contable. Para que este gasto sea deducible, no podrá superar los siguientes porcentajes:

- (I) Inmuebles (excepto terrenos), naves, aeronaves, barcasas y similares 5% anual.
- (II) Instalaciones, maquinarias, equipos y muebles 10% anual.
- (III) Vehículos, equipos de transporte y equipo caminero móvil 20% anual.
- (IV) Equipos de cómputo y software 33% anual.

En caso de que los porcentajes establecidos como máximos en este Reglamento sean superiores a los calculados de acuerdo a la naturaleza de los bienes, a la duración de su vida a útil o la técnica contable, se aplicarán estos últimos.

Retiro o venta de propiedades, planta y equipo

La utilidad o pérdida que surja del retiro o venta de una partida de propiedades, planta y equipo es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en resultados.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

10. Pasivos Financieros

Los pasivos financieros cubiertos por la NIC 39 se clasifican como: pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar, o como derivados designados como instrumentos de cobertura en una cobertura eficaz, según corresponda.

La Compañía determina la clasificación de sus pasivos financieros al momento del reconocimiento inicial.

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente a su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, excepto las cuentas por pagar contabilizadas al costo amortizado.

10.1. Medición posterior

La Medición de los Pasivos Financieros depende de su clasificación como se describe a continuación.

Préstamos y Cuentas por Pagar, la Compañía mantiene en esta categoría las Cuentas por Pagar, cuentas por pagar relacionadas, y préstamos bancarios. Después del reconocimiento inicial, estos se miden al costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

Las ganancias y pérdidas se reconocen en el estado de resultados cuando los pasivos se dan de baja, así como también a través del proceso de amortización, a través del método de la tasa de interés efectiva. El costo amortizado se calcula tomando en cuenta cualquier descuento o prima en la adquisición y las comisiones o los costos que sean una parte

integrante de la tasa de interés efectiva. La amortización de la tasa de interés efectiva se reconoce como costo financiero en el estado de resultados.

10.2. Baja de pasivos financieros

La Compañía dará de baja en cuentas un pasivo financiero si, y solo sí, expiran, cancelan o cumplen las obligaciones de la Compañía. La diferencia entre el importe en libros del pasivo financiero dado de baja y la contraprestación pagada y por pagar se reconocen en el resultado del período.

10.3. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.- son registradas a su valor razonable.

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		IMPUESTOS POR PAGAR	
SOCIOS OCTUBRE	9,061.61	SRI RET FTE IR	165.33
TORRES FAC 530	1,204.53	SRI RET FTE IVA	10.71
QUILUMBA	2,020.27	IESS POR PAGAR DICIEMBRE 2019	90.83
QUILUMBA	1,185.92	IESS POR PAGAR NOVIEMBRE 2019	91.78
TORRES FAC 531	824.76		
QUILUMBA CH 1156	565.00	PATENTE POR PAGAR	
DEP 18 ENERO	544.50	PATENTE 2019	32.99
TOTAL	15,406.60		
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS			
SOCIOS NOVIEMBRE	9,905.23		
QUILUMBA	-		
TOTAL	9,905.23		
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS			
SOCIOS DICIEMBRE	9,101.46		
TOTAL	9,101.46		
CLEBER PAZMIÑO	384.96		
TOTAL CXP SOCIOS	34,798.25		

11. Impuestos.- El gasto de Impuesto a la Renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

11.1. Impuestos Diferidos.- Se reconoce sobre las diferencias temporales determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporales imponibles. El activo por impuestos diferidos se reconoce por todas las diferencias temporales deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de

utilidades gravables futuras contra las que podría cargar esas diferencias, los activos y pasivos diferidos son medidos empleando las tasas fiscales que se esperan sean de aplicación en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele.

11.2. Impuesto al valor agregado

Los ingresos de actividades ordinarias, los gastos y los activos se reconocen excluyendo el importe de cualquier impuesto al valor agregado salvo:

Cuando el impuesto sobre las ventas incurrido en una adquisición de activos o en una prestación de servicios no resulte recuperable de la autoridad fiscal, en cuyo caso ese impuesto se reconoce como parte del costo de adquisición del activo o como parte del gasto, según corresponda.

Las cuentas por cobrar y por pagar que ya estén expresadas incluyendo el importe de impuesto al valor agregado.

El importe neto del impuesto al valor agregado que se espera recuperar de, o que corresponda pagar a la autoridad fiscal, se presenta como una cuenta por cobrar o una cuenta por pagar en el estado de situación financiera, según corresponda.

12. Provisiones

Se reconocen cuando la Compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos, para cancelar la obligación, y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, al final de cada período, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres correspondientes. Cuando se mide una provisión usando el flujo de efectivo estimado para cancelar la obligación presente, su importe en libros representa el valor actual de dicho flujo de efectivo (cuando el efecto del valor del dinero en el tiempo es material).

13. Beneficios Empleados

13.1. Jubilación patronal y Bonificación por desahucio.- son determinados en base al correspondiente cálculo matemático actuarial realizado por un profesional independiente utilizando el Método de la Unidad de Crédito Proyectado con valores actuariales realizadas al final de cada periodo. Los resultados provenientes de los cálculos actuariales se reconocen durante el ejercicio económico.

13.2. Participación de trabajadores.- La compañía reconocerá en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades de la entidad. Este beneficio se calcula a la tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

14. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos provenientes del servicio serán reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la compañía y pueden ser confiablemente medidos. No se considera que sea posible valorar el importe de los ingresos con fiabilidad hasta que no se han resuelto todas las contingencias relacionadas con la venta.

14.1. Prestación de Servicios

NIIF PARA LAS PYMES—2015
IFRS Foundation 153

23.14 Cuando el resultado de una transacción que involucre la prestación de servicios pueda ser estimado con fiabilidad, una entidad reconocerá los ingresos de actividades ordinarias asociados con la transacción, por referencia al grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se informa (a veces conocido como el método del porcentaje de terminación). El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- (a) el importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- (b) sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción;
- (c) el grado de realización de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad; y
- (d) los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

Los párrafos 23.21 a 23.27 proporcionan una guía para la aplicación del método del porcentaje de terminación.

23.15 Cuando los servicios se presten a través de un número indeterminado de actos a lo largo de un periodo especificado, una entidad reconocerá los ingresos de actividades ordinarias de forma lineal a lo largo del periodo especificado, a menos que haya evidencia de que otro método representa mejor el grado de terminación. Cuando un acto específico sea mucho más significativo que el resto, la entidad pospondrá el reconocimiento de los ingresos de actividades ordinarias hasta que el mismo se ejecute.

MESES 2019	VENTAS 0%	VENTAS 12%	TOTAL VENTAS
ENERO	140.00	0.00	140.00
FEBRERO	12,485.00	0.00	12,485.00
MARZO	13,345.00	0.00	13,345.00
ABRIL	14,103.00	0.00	14,103.00
MAYO	15,745.00	0.00	15,745.00
JUNIO	16,510.00	0.00	16,510.00
TOTAL	72,328.00	0.00	72,328.00
JULIO	18,880.00	0.00	18,880.00
AGOSTO	18,570.00	0.00	18,570.00
SEPTIEMBRE	16,813.00	0.00	16,813.00
OCTUBRE	14,885.00	0.00	14,885.00
NOVIEMBRE	14,405.00	0.00	14,405.00
DICIEMBRE	13,125.00	0.00	13,125.00
TOTAL	96,678.00	0.00	96,678.00
SUMA TOTAL	169,006.00	0.00	169,006.00

15. Costos y gastos.- Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período mas cercano en que se conocen.

MESES 2019	COMPRAS 0%	COMPRAS 12%	TOTAL COMPRAS
ENERO	8,682.33	0.00	8,682.33
FEBRERO	14,020.41	0.00	14,020.41
MARZO	10,356.84	0.00	10,356.84
ABRIL	8,970.36	0.00	8,970.36
MAYO	12,038.93	0.00	12,038.93
JUNIO	0.00	0.00	0.00
TOTAL	54,068.87	0.00	54,068.87
JULIO	37,046.20	0.00	37,046.20
AGOSTO	6,610.00	0.00	6,610.00
SEPTIEMBRE	26,882.45	0.00	26,882.45
OCTUBRE	15,958.55	0.00	15,958.55
NOVIEMBRE	29,376.17	0.00	29,376.17
DICIEMBRE	14,911.92	227.64	15,139.56
TOTAL	130,785.29	227.64	131,012.93
SUMA TOTAL	184,854.16	227.64	185,081.80

GASTOS PARA EL ESTADO DE RESULTADOS	
185,081.80	
	jul-19
- 69.00	CODIGO 332 NO OBJETO DE IVA
	dic-19
-89.29	HONORARIOS
-138.35	SUM OFI
-589.05	ALQUILER DE CAMIONES
184,196.11	TRANSPORTE

15.1.Gastos de Administración y Ventas

Los gastos de administración y ventas se reconocerán en el período por la base de acumulación (método del devengo) es decir cuando se conocen en función a los acuerdos con sus proveedores y relacionadas. Corresponden a las remuneraciones del personal, pago de servicios básicos, publicidad, impuestos, tasas, contribuciones, depreciación de propiedad, muebles y equipos y otros gastos generales asociados a la actividad administrativa y de ventas de la Compañía.

16. Estado de Flujos de Efectivo

El estado de flujos de efectivo considera los movimientos del efectivo, realizados en cada ejercicio fiscal, determinado mediante el método directo, para lo cual se aplican los siguientes criterios:

Flujo de efectivo de entradas y salidas. - El efectivo mantenido en caja y depósitos en cuentas corrientes, de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

Flujo de efectivo en actividades de operación. - Constituyen la fuente principal de ingresos y desembolsos de efectivo, relacionados con la explotación de las actividades propias del giro del negocio, así como también de otras actividades no calificadas como de inversión o de financiamiento.

Flujo de efectivo en actividades de inversión. - Constituyen adquisiciones, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.

Flujo de efectivo en actividades de financiamiento. - Relacionadas con aquellas que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

SIERRCAREX SA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31-Diciembre 2019-2018

Expresado en dólares de los Estados Unidos

	AÑO 2019	AÑO 2018	VARIACIONES
ACTIVOS	27,950.94	37,902.86	
ACTIVO CORRIENTE			
CAJA BANCOS	2774.23	1,425.67	2,774.23
ACTIVOS FINANCIEROS			
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	0.00	35,157.87	35,157.87
DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	22167.33	0.00	(22,167.33)
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. R.)	3009.38	1319.32	(1,690.06)
PASIVOS Y PATRIMONIO	27950.94	37902.86	
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORTO PLAZO LOCALES	34,831.24	24,464.00	10,367.24
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	176.05	0.00	176.05
CON EL IESS	182.61	107.50	75.11
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	0.00	702.50	(702.50)
OTROS PASIVOS CORRIENTES	0.00	135.59	(135.59)
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	0.00	4216.58	(4,216.58)
PATRIMONIO NETO			
CAPITAL			
CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO	900.00	900.00	0
RESULTADOS ACUMULADOS			
GANANCIAS ACUMULADAS	7376.69	-	7,376.69
(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS			
GANANCIA NETA DEL PERIODO	0.00	7,376.69	(7,376.69)
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	-15515.65	-	(15,515.65)

DETALLE ESTADOS FINANCIEROS

SIERRCAREX SA ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31-Diciembre-2019

Expresado en dólares de los Estados Unidos

ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES			2,774.23
BANCOS		2,774.23	
Produbanco	2,774.23		
ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES			
CLIENTES			22,167.33
Cuentas por Cobrar		22,167.33	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR			3,009.38
Crédito Tributario Renta 1%		3,009.38	
ACTIVO			<u>27,950.94</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR			34,831.24
PROVEEDORES		34,798.25	
Proveedores Locales	34,798.25		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO RELACIONADAS		32.99	
Patente	32.99		
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES			<u>358.66</u>
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		176.05	
SRI por pagar	176.05		
OBLIGACIONES CON EL IESS		182.61	
less por Pagar	182.61		
PASIVOS CORRIENTES			
PASIVOS			35,189.90
PATRIMONIO			
Capital			
Capital Suscrito y/o Asigna			900.00
Capital Social		900.00	
RESULTADOS EJERCICIOS ANTER		7,376.69	
Utilidades acumuladas	7,376.69		
RESULTADO DEL EJERCICIO			
PERDIDA DEL EJERCICIO	(15,515.65)		
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>(15,515.65)</u>	
RESULTADOS AÑOS ANTERIORES Y DEL EJERCICIO			<u>(8,138.96)</u>
PATRIMONIO			<u>(7,238.96)</u>
			<u>27,950.94</u>

SIERCARREX S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DESDE 1-Enero-2019 AL 31 de Diciembre del 2019
Expresado en dólares de los Estados Unidos

INGRESOS OPERACIONALES		169,006.00
Ventas 0% Transporte	169,006.00	
INGRESOS NO OPERACIONALES		3,519.94
Aportes Socios para Gastos	3,519.94	
TOTAL INGRESOS		172,525.94
GASTOS OPERACIONALES		
Transporte	184,196.11	
Alquiler camiones	589.05	
Impuestos	2,994.42	
Patente	32.99	
Honorarios	89.29	
Suministros Materiales y Repuestos	138.35	
Retenciones Asumidas	1.38	
TOTAL GASTOS		188,041.59
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		- 15,515.65