

# **Cargo y Asistencia Alevedu Cía. Ltda.**

Estados Financieros  
Años Terminados el 31 de Diciembre de 2018

## Índice

Estados de Situación Financiera .....	1
Estados de Resultados Integrales .....	2
Estados de Cambios en el Patrimonio de los Socios.....	3
Estados de Flujos de Efectivo.....	4
Notas a los Estados Financieros.....	5

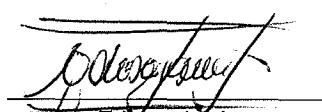
**Cargo y Asistencia Alevedu Cía. Ltda.**

**Estados de situación financiera**

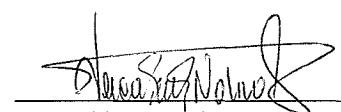
Al 31 de diciembre de 2018

Expresado en Dólares de E.U.A.

Notas	<b>Al 31 de diciembre de</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Activos</b>		
<b>Activos corrientes:</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	2,433
Cuentas por cobrar, neto	5	46,430
Gastos pagados por anticipado	6	4,639
<b>Total activos corrientes</b>		<b>53,502</b>
<b>Activos no corrientes:</b>		
<b>Propiedad Planta y Equipos</b>		
Activo Fijo, Neto	7	144,801
Activo Impto. a la Renta Diferido		1,888
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>146,689</b>
<b>Total activos</b>		<b>200,191</b>
<b>Pasivos corrientes:</b>		
Cuentas por pagar	8	203,850
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>209,536</b>
<b>Pasivos no corrientes:</b>		
Cuentas por pagar		-----
Jubilación patronal y desahucio		706
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>706</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>204,556</b>
<b>Patrimonio neto</b>		<b>209,536</b>
Capital pagado	9	400
Reserva legal		179
Reserva facultativa		3,398
Resultados Acumulados		(10,837)
Resultado del ejercicio		2,495
<b>Total patrimonio neto</b>		<b>(4,365)</b>
<b>Total pasivos y patrimonio neto</b>		<b>200,191</b>
		<b>202,676</b>



Edson Jarrín  
Gerente General



Verónica Suárez  
Contadora

**Cargo y Asistencia Alevedu Cía. Ltda.**

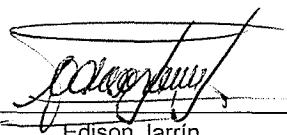
**Estados de resultados integrales**

**Por el año terminado el**

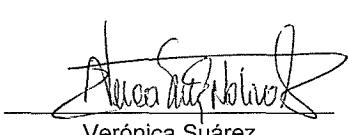
**31 de diciembre de 2018**

**Expresados en Dólares de E.U.A.**

	Nota	2018	2017
<b>Ingresos:</b>			
Ingresos por comisión y servicio	10	230,800	157,318
<b>Total Ingresos</b>		<b>230,800</b>	<b>157,318</b>
<b>Costos y Gastos:</b>	11		
Gastos de personal		(96,552)	(46,136)
Gastos depreciaciones		(46,416)	(36,966)
Gastos de Materiales y Combustible		(5,964)	(5,861)
Gastos de seguros		(7,519)	(7,473)
Gastos de Mantenimiento		(38,733)	(28,314)
Impuestos		(9,731)	(8,547)
Otros Servicios		(24,749)	(21,761)
		<b>(229,664)</b>	<b>(155,058)</b>
Otros Ingresos – gastos (neto)		1,359	1,317
<b>Utilidad / Pérdida del año</b>		<b>2,495</b>	<b>3,577</b>



Edison Jarrín  
Gerente General



Verónica Suárez  
Contadora

Cargo y Asistencia Alevedú Cía. Ltda.  
**Estados de cambios en patrimonio neto**  
 Por los años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017  
 Expresados en Dólares de E.U.A.

**Resultados Acumulados**

	Capital social	Aporte futuras capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Resultados retenidos	Ajustes de primera adopción	Total
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2016</b>	400	-	-	-	(13.690)	-	(13.290)
Apropiación de la reserva	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste impuesto a la renta diferido por amortización de pérdidas	-	-	-	-	2.854	-	2.853
Utilidad / Pérdida del ejercicio	-	-	-	-	3.577	-	3.577
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2017</b>	400	-	-	-	(7.259)	-	(6.860)
Apropiación de la reserva	-	-	179	3.398	(3.577)	-	-
Incrementos / disminuciones	-	-	-	-	-	-	-
Utilidad / Pérdida del ejercicio	-	-	-	-	2.495	-	2.495
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2018</b>	400	-	179	3.398	(8.341)	-	(4.364)

Verónica Suárez  
Contadora

Edison Jarrín  
Gerente General

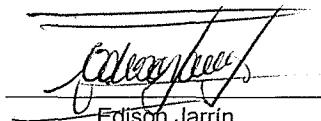
**Cargo y Asistencia Alevedu Cía. Ltda.**

**Estado de flujos de efectivo**

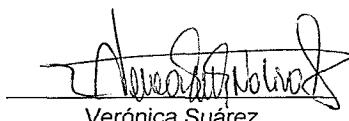
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2018 y 2017

Expresados en Dólares E.U.A.

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Flujos de Efectivo netos de actividades de operación</b>		
Utilidad neta / Pérdida neta	2.495	3.577
<b>Ajustes para conciliar la utilidad antes de impuesto a la renta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación</b>		
Depreciación de Activos	46.416	34.485
Ajustes por Provisiones	382	1.024
<b>Variación en capital de trabajo - aumento (disminución)</b>		
<b>Variación de activos - (aumento) disminución</b>		
Cuentas por cobrar corriente	(23.781)	11.139
Otros Activos	(322)	(10.170)
Cuentas por pagar	(6.472)	1.548
Otros Pasivos		
Pasivos acumulados	1.491	1.270
Jubilación patronal		
<b>Efectivo neto provisto por las actividades de operación</b>	<b>20.209</b>	<b>42.873</b>
<b>Flujos de efectivo de actividades de inversión</b>		
Adiciones de activos fijos (neto)	(20.000)	(43.000)
Adiciones activos diferidos		
<b>Flujos de efectivo de actividades de financiamiento</b>		
Aportes Socios	-	-
Obligaciones financieras	(381)	-
<b>Disminución neta del efectivo</b>		
<b>Efectivo</b>		
Saldo al inicio del año	2.605	2.732
Saldo al final del año	<b>2.433</b>	<b>2.605</b>



Edison Jarrín  
Gerente General



Verónica Suárez  
Contadora

# **Cargo y Asistencia Alevedu Cia. Ltda.**

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2018

Expresadas en Dólares de E.U.A.

## **1. OPERACIONES**

Cargo y Asistencia Alevedu Cía. Ltda., se constituyó en Quito según escritura pública del 1º. De Marzo del 2013, la misma que fue aprobada según resolución de la Superintendencia de Compañías No. SC-IJ.DJC.Q.13.001208 el 8 de Marzo del 2013 e inscrita en el Registro Mercantil el 3 de Abril del 2013.

La empresa desde su creación en el año 2013 no realizó operaciones ni movimientos sino hasta el año 2017 cuando realizó cambios en el paquete accionario. Estos cambios se registraron mediante escritura pública de Cesión de Participaciones del 11 de Julio del 2017 inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Quito el 29 de julio del 2017.

Su principal actividad consiste en el transporte de carga pesada por carretera a nivel nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia. Su actividad la desarrolla desde la ciudad de Quito, parroquia Tababela. Sus principales socios son personas naturales de nacionalidad ecuatoriana y norteamericana.

Los estados financieros adjuntos serán presentados para la aprobación de la Junta General de Socios. En opinión de la gerencia, estos estados financieros serán aprobados sin modificación.

## **2. BASES DE PRESENTACIÓN**

Los presentes estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2018, han sido preparados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

La Compañía ha adoptado las normas internacionales de información financiera (NIIF) desde el inicio de actividades sin tener necesidad de realizar ajustes ni transición. Los estados financieros de la Compañía han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de uso legal en el Ecuador.

## **3. RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD**

A continuación se resumen algunas políticas contables que la empresa ha diseñado y se han aplicado desde el año en que inició operaciones:

### **Políticas contables**

Tal como lo requiere la Norma Internacional de Contabilidad (NIC 1), estas políticas han sido diseñadas en función a las normas internacionales de información financiera (NIIF) vigentes al 31 de diciembre de 2018 y aplicadas de manera uniforme en el período que se presenta en estos estados financieros.

# **Cargo y Asistencia Alevedu Cia. Ltda.**

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2018

Expresadas en Dólares de E.U.A.

## **a) Instrumentos Financieros**

### **Activos financieros**

#### **Reconocimiento y medición inicial**

Los activos financieros cubiertos por la NIC 39 se clasifican como: activos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, inversiones mantenidas hasta el vencimiento, inversiones financieras disponibles para la venta, o como derivados designados como instrumentos de cobertura en una cobertura eficaz, según corresponda.

Todos los activos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, excepto en el caso de los activos financieros que se contabilizan al valor razonable con cambios en resultados.

A la fecha de los estados financieros, la Compañía clasifica sus instrumentos financieros activos según las categorías definidas en la NIC 39 como: (i) activos por préstamos y cuentas por cobrar. La Gerencia determina la clasificación de sus instrumentos financieros en el momento del reconocimiento inicial. Los aspectos más relevantes de esta categoría aplicable a la Compañía se describen a continuación:

#### **Medición posterior**

##### **Préstamos y cuentas por cobrar**

Los préstamos y las cuentas por cobrar, son activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado activo. La Compañía mantiene en esta categoría al efectivo y equivalentes de efectivo, deudores comerciales, otras cuentas por cobrar y cuentas por cobrar a entidades relacionadas. Después del reconocimiento inicial, estos activos financieros se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro del valor. El costo amortizado se calcula tomando en cuenta cualquier descuento o prima en la adquisición, y las comisiones o los costos que son una parte integrante de la tasa de interés efectiva.

La amortización de la tasa de interés efectiva se reconoce en el estado de resultados como ingreso financiero. Las pérdidas que resulten de un deterioro del valor se reconocen en el estado de resultados como costo financiero.

#### **Pasivos financieros**

##### **Reconocimiento y medición inicial**

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 los pasivos financieros al momento del reconocimiento inicial.

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable excepto los préstamos y cuentas por pagar contabilizados al costo amortizado, en donde los costos de transacción directamente atribuibles, forman parte del costo inicial.



# **Cargo y Asistencia Alevedu Cia. Ltda.**

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2018

Expresadas en Dólares de E.U.A.

A la fecha de los estados financieros, la Compañía clasifica sus instrumentos financieros pasivos según las categorías definidas en la NIC 39 como: (i) pasivos por préstamos y cuentas por pagar.

## **Medición posterior**

### **Préstamos y cuentas por pagar**

La Compañía mantiene en esta categoría los acreedores comerciales, otras cuentas por pagar y cuentas por pagar a entidades relacionadas. Después del reconocimiento inicial, los préstamos y las cuentas por pagar 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.

## **Deterioro del valor de los activos financieros**

Al cierre de cada período sobre el que se informa, la Compañía evalúa si existe alguna evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros se encuentran deteriorados en su valor. Un activo financiero o un grupo de activos financieros se consideran deteriorados en su valor solamente si existe evidencia objetiva de deterioro de ese valor como resultado de uno o más eventos ocurridos después del reconocimiento inicial del activo, y ese evento que causa la pérdida tiene impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados generados por el activo financiero o el grupo de activos financieros, y ese impacto puede estimarse de manera fiable. La evidencia de un deterioro del valor podría incluir, entre otros, indicios tales como que los deudores o un grupo de deudores se encuentran con dificultades financieras significativas, el incumplimiento o mora en los pagos de la deuda por capital o intereses, la probabilidad de que se declaren en quiebra u adopten otra forma de reorganización financiera, o cuando datos observables indiquen que existe una disminución medible en los flujos de efectivo futuros estimados, así como cambios adversos en el estado de los pagos en mora, o en las condiciones económicas que se correlacionan con los incumplimientos.

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

Para los activos financieros contabilizados al costo amortizado, la Compañía primero evalúa si existe evidencia objetiva de deterioro del valor, de manera individual para los activos financieros que son individualmente significativos, o de manera colectiva para los activos financieros que no son individualmente significativos. Si la Compañía determina que no existe evidencia objetiva de deterioro del valor para un activo financiero evaluado de manera individual, independientemente de su significancia, incluye a ese activo en un grupo de activos financieros con características de riesgo de crédito similares, y los evalúa de manera colectiva para determinar si existe deterioro de su valor.

Los activos que se evalúan de manera individual para determinar si existe deterioro de su valor, y para los cuales una pérdida por deterioro se reconoce o se sigue reconociendo, no son incluidos en la evaluación de deterioro del valor de manera colectiva. Si existe evidencia objetiva de que ha habido una pérdida por deterioro del valor, el



# **Cargo y Asistencia Alevedu Cia. Ltda.**

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2018

Expresadas en Dólares de E.U.A.

importe de la pérdida se mide como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados

(excluyendo las pérdidas de crédito futuras esperadas y que aún no se hayan producido).

El valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados se descuenta a la tasa de interés efectiva original de los activos financieros. Si un préstamo devenga una tasa de interés variable, la tasa de descuento para medir cualquier pérdida por deterioro del valor es la tasa de interés efectiva actual.

El importe en libros del activo se reduce a través del uso de una cuenta de provisión y el importe de la pérdida se reconoce en el estado de resultados. Los intereses ganados se siguen devengando sobre el importe en libros reducido del activo, utilizando la tasa de interés utilizada para descontar los flujos de efectivo futuros a los fines de medir la pérdida por deterioro del valor. Los intereses ganados se registran como ingreso financiero en el estado de resultados. Los préstamos y la previsión correspondiente se dan de baja cuando no existen expectativas realistas de un recupero futuro y todas las garantías que sobre ellos pudieran existir se efectivizaron o transfirieron la Compañía. Si en un ejercicio posterior, el importe estimado de la pérdida por deterioro del valor aumenta o disminuye debido a un evento que ocurre después de haberse reconocido el deterioro, la pérdida por deterioro del valor reconocida anteriormente se aumenta o disminuye ajustando la cuenta de previsión. Si posteriormente se recupera una partida que fue imputada a pérdida, el recupero se accredita como costo financiero en el estado de resultados.

## **b) Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo corresponden al efectivo en caja, cuentas corrientes bancarias y fondos de inversión a la vista que se registran a su costo histórico, que no difiere significativamente de su valor de realización.

## **c) Pagos anticipados**

Corresponden principalmente a seguros, arriendos y otros servicios pagados por anticipado que se amortizan en línea recta en base a la vigencia del contrato.

## **d) Activos fijos**

La propiedad, maquinaria, muebles, equipo y vehículos se valoran al costo neto, depreciación acumulada y las posibles pérdidas por deterioro de su valor.

El costo de adquisición incluye el precio de compra, incluyendo aranceles e impuestos no reembolsables y cualquier costo necesario para poner dicho activo en operación. El precio de compra o costo de instalación es el importe total pagado y el valor razonable de cualquier otra contraprestación entregada para adquirir el activo.

Los gastos de reparación y mantenimiento rutinario se cargan a las cuentas de resultados del ejercicio en que se incurren.

La propiedad, maquinaria, muebles y equipo y vehículos se deprecian desde el momento en que los bienes están en condiciones de uso, distribuyendo linealmente el costo de los activos entre los años de vida útil estimada, la que se expresa en años.

Los métodos y períodos de depreciación aplicados, se revisan al cierre de cada ejercicio y, si procede, ajustados de forma prospectiva.

Las tasas de depreciación basadas en la vida útil estimada de los bienes, son:



## **Cargo y Asistencia Alevedu Cia. Ltda.**

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2018

Expresadas en Dólares de E.U.A.

Muebles y enseres	10%
Equipos de oficina	10%
Equipo de computación	33%
Maquinaria y equipo	10%
Vehículos	20%

El valor residual de estos activos, la vida útil y el método de depreciación seleccionado son revisados y ajustados si fuera necesario, a la fecha de cada balance general para asegurar que el método y el período de la depreciación sean consistentes con el beneficio económico y las expectativas de vida de las partidas de propiedad, maquinaria, muebles y equipo. La Compañía ha establecido la política de no fijar un valor residual de los activos, en vista de que al final de su vida útil, los activos de la Compañía no se pondrán a la venta.

Un componente de propiedad, maquinaria, muebles, equipos y vehículos o cualquier parte significativa del mismo reconocida inicialmente, es retirada al momento de su disposición o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición posterior. Cualquier ganancia o pérdida resultante al momento del retiro del activo (calculada como la diferencia entre el ingreso neto procedente de la venta y el importe en libros del activo) se incluye en el estado de resultados integrales en el año en que se retire el activo.

### **e) Provisiones y pasivos contingentes-**

Las provisiones son reconocidas cuando la Compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado, es probable que la Compañía tenga que desprenderse de recursos para cancelar las obligaciones y cuando pueda hacerse una estimación fiable del importe de la misma.

Las provisiones se revisan a cada fecha del estado de situación financiera y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a esa fecha.

Si el efecto del valor temporal del dinero es significativo, las provisiones se descuentan utilizando una tasa actual de mercado antes de impuestos que refleja, cuando corresponda, los riesgos específicos del pasivo. Cuando se reconoce el descuento, el aumento de la provisión producto del paso del tiempo se reconoce como un costo financiero en el estado de resultados.

### **f) Obligaciones por beneficios post empleo**

La Compañía mantiene beneficios por concepto de jubilación patronal, definida por las leyes laborales ecuatorianas y se registrarán con cargo a resultados del ejercicio y su pasivo representa el valor presente de la obligación a la fecha del estado de situación financiera, y que se determina anualmente en base a estudios actuariales realizados por un perito independiente. El valor presente de la obligación de beneficio definido se determina descontando los flujos de salida de efectivo estimados usando la tasa de interés determinada por el perito.

La política contable de la Compañía para los planes de beneficios definidos es reconocer las pérdidas y ganancias actuariales en su totalidad en el estado de resultados integrales en el período en el que ocurren.

### **g) Impuestos**

# **Cargo y Asistencia Alevedu Cia. Ltda.**

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2018

Expresadas en Dólares de E.U.A.

## **Impuesto a la renta corriente**

Los activos y pasivos por el impuesto a la renta corriente del período se miden por los importes que se espera recuperar o pagar de o a la autoridad fiscal. Las tasas impositivas y la normativa fiscal utilizadas para computar dichos importes son aquellas que estén aprobadas a la fecha de cierre del período sobre el que se informa. La gerencia evalúa en forma periódica las posiciones tomadas en las declaraciones de impuestos con respecto a las situaciones en las que las normas fiscales aplicables se encuentran sujetas a interpretación, y constituye provisiones cuando fuera apropiado.

### **h) Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos se reconocen cuando es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluyan a la Compañía y el monto de ingreso puede ser medido confiablemente, independientemente del momento en que se genera el pago. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas contractualmente y sin incluir impuestos ni aranceles.

### **Venta de servicios**

Los ingresos procedentes de la venta de servicios se reconocen en función al servicio contratado por los clientes, el cual se factura mensualmente. Cualquier diferencia entre el servicio contratado y el servicio prestado es regularizada en el mes siguiente.

### **i) Reconocimiento de costos y gastos**

El costo de ventas se registra cuando se entregan los servicios, de manera simultánea al reconocimiento de los ingresos por la correspondiente venta.

Los otros costos y gastos se reconocen a medida que se devengan, independientemente del momento en que se pagan, y se registran en los períodos con los cuales se relacionan.

### **j) Uso de juicios, estimaciones y supuestos contables significativos**

#### **Estimación para cuentas dudosas de deudores comerciales:**

La estimación para cuentas dudosas de deudores comerciales es determinada por la gerencia de la Compañía, en base a una evaluación de la antigüedad de los saldos por cobrar y la posibilidad de recuperación de los mismos.

#### **Vida útil de propiedad, maquinaria, muebles y equipo:**

Las estimaciones de vida útil se basan principalmente en las proyecciones de uso futuro de los activos. En aquellos casos en los que se puedan determinar que la vida útil de los activos debería disminuirse, se depreciaría el exceso entre el valor en libros neto y el valor de recuperación estimado, de acuerdo a la vida útil restante revisada. Factores tales como los cambios en el uso planificado de los distintos activos podrían hacer que la vida útil de los activos se viera disminuida.

#### **Impuestos:**

La determinación de las obligaciones y gastos por impuestos requiere de interpretaciones a la legislación tributaria aplicable. Aún cuando la Compañía considere que sus estimaciones en materia tributaria son prudentes, conservadoras y aplicadas en forma consistente, pueden surgir discrepancias con el organismo de control tributario



# Cargo y Asistencia Alevedu Cia. Ltda.

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2018

Expresadas en Dólares de E.U.A.

(Servicio de Rentas Internas), en la interpretación de normas, que pudieran requerir de ajustes por impuestos en algún momento.

## 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Al 31 de diciembre de 2018, el rubro de efectivo y equivalentes de efectivo se conforman de la siguiente manera:

	31 de diciembre de	
	2018	2017
Caja (a)	250	150
Bancos (a)	2.183	2.455
<b>TOTAL</b>	<b>2,433</b>	<b>2.605</b>

- (a) La Compañía mantiene una cuenta corriente en dólares de los Estados Unidos de América en una entidad financiera local; los fondos son de libre disponibilidad y no generan intereses. Así también la caja constituye fondos destinados para adquisiciones menores que son mantenidos en la Compañía.

## 5. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2018, las cuentas por cobrar se conforman de la siguiente manera:

	31 de diciembre	
	2018	2017
Clientes Locales	44.156	19,901
Otros por Cobrar	250	94
Impuestos	2.024	1,320
Impuestos Diferidos	1.888	
<b>TOTAL</b>	<b>48.318</b>	<b>21.315</b>

El principal rubro corresponde a Cliente Locales por la facturación del servicio de transporte. La cartera tiene un periodo de gracia de 15 a 30 días. Estas cuentas por cobrar no generan intereses.

## 6. GASTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2018, este rubro se conforma de la siguiente manera:

	31 de diciembre	
	2018	2017
Seguros de Activos	2.585	2.348
Otros Gastos Anticipados	2.054	2.710
<b>TOTAL</b>	<b>4.639</b>	<b>5.058</b>

# **Cargo y Asistencia Alevedu Cia. Ltda.**

Notas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2018

Expresadas en Dólares de E.U.A.

## **7. ACTIVOS FIJOS – Propiedad – Planta y Equipo**

Al 31 de diciembre de 2018, la Propiedad Planta y Equipo se conforma de la siguiente manera:

	<b>31 de diciembre</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Vehículos	235.760	215.760
Equipo de Oficina	477	477
Equipo de Computo ( eletronico)	650	650
(-) Depreciacion acumulada	(92.087 )	(45.670 )
<b>TOTAL</b>	<b>144.800</b>	<b>171.217</b>

La Propiedad, Planta y Equipo está constituida principalmente por los camiones, trailer y furgones de frío que la empresa adquirió para el normal desarrollo de su principal actividad. Además cuenta con un equipo de monitoreo y control de los movimientos de los mismos.

## **8. CUENTAS POR PAGAR**

Al 31 de diciembre 2018, las cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

	<b>31 de diciembre</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Proveedores	199.682	188.121
Por Pagar IESS	1.905	1.165
Beneficios Sociales Empleados	1.254	1.044
Otros por Pagar	1.715	19.206
<b>TOTAL</b>	<b>204.556</b>	<b>209.536</b>

Las cuentas por pagar a proveedores corresponden a principalmente a la compra de los camiones y furgones que a la fecha se encuentran en un periodo de gracia hasta que la empresa genere los fondos suficientes para el pago. Se realizó algunos abonos en el año 2018

## **9. PATRIMONIO**

**Capital social:** El capital social de la empresa está conformado por cuatrocientas participaciones sociales iguales, acumulativas e indivisibles de un dólar de los Estados Unidos de Norteamérica de valor nominal cada una. El capital de la empresa USD \$ 400,00 está pagado en su totalidad

# Cargo y Asistencia Alevedu Cia. Ltda.

Notas a los estados financieros  
Al 31 de diciembre de 2018  
Expresadas en Dólares de E.U.A.

## 10. INGRESOS

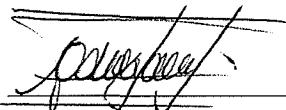
Durante el año 2018 la compañía generó ingresos por el valor de USD \$232,751.36 por su actividad de transporte de carga pesada por carretera, principalmente desde sus oficinas hacia el nuevo aeropuerto de Quito.

## 11. COSTOS Y GASTOS

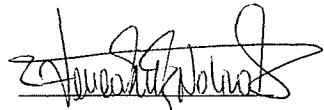
Al 31 de diciembre de 2018, los costos y gastos se conforman de la siguiente manera:

	<u>Al 31 de diciembre</u>	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Por personal y beneficios	96.552	46.136
Por Mantenimientos	38.733	28.314
Por Depreciaciones	46.416	36.966
Materiales y Combustibles	5.964	5.861
Seguros	7.519	7.473
Impuestos	9.731	8.547
Otros Servicios	24.749	21.761
	<b><u>229.664</u></b>	<b><u>155.058</u></b>

Tababela, 13 de marzo del 2019.



Edison Jarrín J.  
Gerente General



Verónica Suárez  
Contadora