

ASECNT S.C.

Audidores Asesores en Contabilidad Tributación y Auditoría

**TRANSPORTE DE CARGA PESADA
TRANSPORTHERBER S.A.**

Estados Financieros

Por el año terminado en Diciembre 31, 2018

Con Informe de Comisario

INFORME DE COMISARIO

A la Junta General de Accionistas de

TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPORTHERBER S.A.

En mi calidad de Comisario de **TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPORTHERBER S.A.**, una sociedad anónima constituida en el Ecuador, y en cumplimiento de la función que me asigna el numeral cuarto del Art. 279 de la Ley de Compañías, cúmpleme informarles que he examinado el estado de situación financiera de la Compañía al 31 de diciembre del 2018 y los correspondientes estados del resultado integral, de cambios en el patrimonio de los accionistas y de flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha. Los estados financieros al 31 de diciembre del 2018 y por el año terminado en esa fecha fueron examinados de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades. Para fines comparativos.

Mi revisión incluyo, en base a pruebas selectivas, la revisión de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones en los estados financieros; incluyo también, la evaluación de los principios de contabilidad utilizados, disposiciones legales relativas a la información financiera emitidas en la República del Ecuador y las estimaciones significativas efectuadas por la gerencia, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en general.

Atendiendo lo dispuesto por la Resolución No 92-1-4-3-0014 de la Superintendencia de Compañías, en adición, debo indicar:

1. CUMPLIMIENTO DE RESOLUCIONES

- 1.1. Como resultado de mi examen y basado en el alcance de mi revisión, las transacciones registradas y los actos de los administradores, en su caso, se ajustan a las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como a las resoluciones de la Junta de Accionistas.
- 1.2. Durante el año 2018 y hasta la fecha del presente informe, se celebros una Junta General Universal de Accionistas hasta el 04 de Abril del 2019.
- 1.3. Los libros y registros de contabilidad han sido llevados conforme a las normas legales y la ética contable y se conservan de acuerdo a lo prescrito en las disposiciones legales.

2. PROCEDIMIENTOS DE CONTROL INTERNO

Como parte del examen efectuado, realice un estudio de la estructura de control interno de TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPORTHERBER S.A., en el alcance que considere necesario para evaluar dicha estructura, tal como requiere las normas internacionales de auditoría, bajo las cuales, el propósito de evaluación permite establecer una base confiable que sirva para determinar la naturaleza, alcance y oportunidad de los procedimientos sustantivos que son necesarios para expresar una opinión sobre los estados financieros examinados. Mi estudio y evaluación de la estructura de control interno contable, efectuado con el propósito antes mencionado, no presento ninguna condición que constituya una debilidad sustancial en la estructura de control interno contable.

En términos generales, los procedimientos y controles implementados por la gerencia, han sido diseñados para salvaguardar la integridad económica de los principales activos, obligaciones y resultados de la Compañía.

3. REGISTROS CONTABLES Y LEGALES

3.1. En cuanto se refiere a la documentación contable, financiera y legal, considero en términos generales que la Compañía cumple con los requisitos que determina la Superintendencia de Compañías, Servicio de Rentas Internas y el Código de Comercio, en cuanto a su conservación y proceso técnico.

3.2. He indagado y verificado mediante pruebas de observación y detalle, en la medida que considere necesario, los procedimientos establecidos por los administradores para proteger y salvaguardar los activos importantes de la Compañía. Existen procedimientos de seguridad que limitan el acceso de personal no autorizado.

3.3. Los Componentes de los Estados Financieros de la Compañía han sido debidamente conciliados con los respectivos registros contables, no encontrando diferencia relevante que amerite su revelación y sus principales cifras US Dólares son:

ASECONT S.C.

Audidores Asesores en Contabilidad Tributación y Auditoría

COMPANIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPO IMPUESTO A LA RENTA HISTORICO

<u>CUENTA</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
ACTIVOS:		
Corriente	209,232.57	158,119.83 ✓
No Corriente	412,848.58	203,455.36 ✓
	622,081.15	361,575.19
PASIVOS:		
Corriente	557,776.69	341,741.72 ✓
No Corriente	-	34,105.87 ✓
PATRIMONIO	64,304.46	19,469.32 ✓
	622,081.15	361,575.19
RESULTADOS:		
INGRESOS	✓ 443,328.84	328,834.59
COSTOS	324,924.56	(36,271.38)
GASTOS OPERACIONALES	(364,072.37)	(257,766.42)
GASTOS FINANCIEROS	(13,888.59)	(16,455.00)
UTILIDAD ANTES PT E IR	65,367.88	18,341.79
PARTICIPACION TRABAJADORES	✓ (9,805.18)	(2,751.27)
IMPUESTO A LA RENTA	✓ (10,727.56)	(4,897.70)
RESULTADO NETO	✓ 44,835.14	10,692.82

4. OPINIÓN

En mi opinión, los estados financieros que se acompañan presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPORTHERBER S.A., al 31 de diciembre del 2018, y los resultados de sus operaciones, cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades.

Estos estados financieros se han preparado considerando que la entidad continuara como empresa en marcha.

COMISARIO



Lcdo. Edison Suntaxi Espinosa

CPA 29433

Quito, 04 de Abril del 2019

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPORTHERBER S.A.

Balance General

al 31/12/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
1.	ACTIVO		622,081.15
1.01.	ACTIVO CORRIENTE		209,232.57
1.01.01.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		20,734.09
1.01.01.01.	CAJA		550.00
1.01.01.01.007	Caja Chica - Hector Ortega	150.00	
1.01.01.01.008	Caja Chica - Jorge Banda	200.00	
1.01.01.01.017	Caja Chica Julio Ayala	100.00	
1.01.01.01.019	Caja Chica Franklin Guaña	100.00	
1.01.01.02.	BANCOS		20,184.09
1.01.01.02.001	Banco Amazonas Cta. No. 303107039-1	794.19	
1.01.01.02.005	Banco Pacifico Aho. 1049083198	19,389.90	
1.01.02.	ACTIVO FINANCIEROS		143,991.92
1.01.02.04.	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		133,512.57
1.01.02.04.001.999	Cientes Nacionales	133,512.57	
1.01.02.05.	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		767.00
1.01.02.05.10	Julio Ayala	640.00	
1.01.02.05.11	Rolando Perez	37.00	
1.01.02.05.12	Alex Gomez	90.00	
1.01.02.07.	ANTICIPO PROVEEDORES		0.00
1.01.02.08.	ANTICIPO EMPLEADOS		400.00
1.01.02.08.004	Oswaldo Burbano	400.00	
1.01.02.09.	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		9,312.35
1.01.02.09.007	NOVA S.A.	9,312.35	
1.01.05.	ANTICIPO POR IMPUESTOS CORRIENTES		44,506.56
1.01.05.01.	RETENCIONES EN LA FUENTE		4,376.35
1.01.05.01.001	Retenciones Fuente (A favor)	4,376.35	
1.01.05.02.	CREDITO FISCAL COMPRAS BIENES		40,130.21
1.01.05.02.003	IVA Compras (Act.Fijos)	40,130.21	
1.02.	NO CORRIENTES		412,848.58
1.02.01.	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		412,848.58
1.02.01.04.	Vehiculos		587,334.42
1.02.01.04.001	Costo Vehiculos	587,334.42	
1.02.01.10.	(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA		-174,485.84
1.02.01.10.003	Deprec. Acum. Vehiculos	-174,485.84	
2.	PASIVO		-557,776.70
2.01.	PASIVOS CORRIENTES		-557,776.70
2.01.03.	PROVEEDORES		-398,608.19
2.01.03.01.	PROVEEDORES NACIONALES		-398,608.19
2.01.03.01.998	Proveedores Nacionales	-398,608.19	
2.01.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		0.00

COMPañIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPORTHERBER S.A.

Balance General

al 31/12/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
2.01.04.01.	PRESTAMOS BANCARIOS Y FINANCIEROS		0.00
2.01.05.	PROVISIONES		-27,722.49
2.01.05.	PROVISIONES		0.00
2.01.05.01.	SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		-17,917.31
2.01.05.01.002	Empleados por Pagar Pendientes	-17,917.31	
2.01.05.02.	IESS POR PAGAR		0.00
2.01.05.03.	PROVISIONES SOCIALES POR PAGAR		-9,805.18
2.01.05.03.004	15% Participación Trabajadores	-9,805.18	
2.01.06.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		-10,783.02
2.01.06.01.	IMPUESTOS POR PAGAR		0.00
2.01.06.02.	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR		-10,755.59
2.01.06.02.001	Impuesto a la Renta Cia.	-10,727.56	
2.01.06.02.005	1*1000 Pólizas	-2.48	
2.01.06.02.011	1% Bienes	-12.95	
2.01.06.02.012	2% Servicios	-12.60	
2.01.06.03.	RETENCIONES DE IVA POR PAGAR		-27.43
2.01.06.03.001	Retención 30% IVA	-2.23	
2.01.06.03.002	Retención 70% IVA	-25.20	
2.01.08.	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS Y RELACIONADOS		-120,663.00
2.01.08.01.	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		-120,663.00
2.01.08.01.001	Ing. Xavier Hervas	-364.15	
2.01.08.01.007	Savreh S.A.	-120,298.85	
2.01.10.	ANTICIPOS CLIENTES		0.00
2.01.10.01.	Anticipos de Clientes		0.00
2.02.	PASIVO NO CORRIENTES		0.00
2.02.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		0.00
2.02.02.01.	CUENTAS POR PAGAR RELACIONADAS		0.00
2.02.02.02.	CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		0.00
3.	PATRIMONIO		-64,304.45
3.01.	CAPITAL, APORTACIONES, RESERVAS		-2,000.00
3.01.01.	CAPITAL		-2,000.00
3.01.01.01.	CAPITAL SOCIAL PAGADO		-2,000.00
3.01.01.01.001	Ing. Xavier Hervas	-1,700.00	
3.01.01.01.005	Maria Cristina Hervas Mora	-100.00	
3.01.01.01.006	Wilma Toscano Herrera	-100.00	
3.01.01.01.007	Roberto Calderon	-100.00	
3.04.	RESERVAS		-684.53
3.04.	RESERVAS		-684.53
3.04.	RESERVAS		-684.53
3.04.01	Reserva Legal	-684.53	

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPORTHERBER S.A.

Balance General

al 31/12/2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS		-61,619.92
3.06.01.	GANANCIAS ACUMULADAS		-61,619.92
3.06.01.	GANANCIAS ACUMULADAS		-61,619.92
3.06.01.006	Año 2014	-401.50	
3.06.01.008	Año 2016	-5,690.47	
3.06.01.009	Año 2017	-10,692.82	
3.06.01.010	Año 2018	-44,835.13	

Total Activo

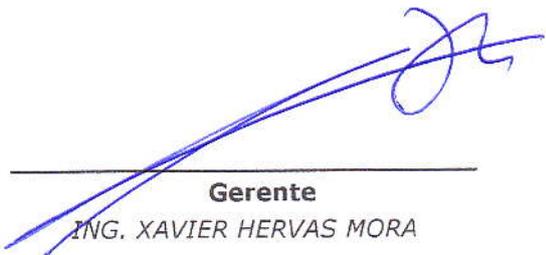
622,081.15

Total pasivo + Capital

-557,776.70

-64,304.45

-622,081.15



Gerente
 ING. XAVIER HERVAS MORA



Contador
 EVELYN SALAZAR

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPORTHERBER S.A.

Balance de Resultados
del 01/ene./2018 al 31/dic./2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
4.	INGRESOS		-447,026.83
4.1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		-443,328.84
4.1.01.	VENTAS DE BIENES		-443,328.84
4.1.01.01.	Ventas Brutas sin IVA		-443,328.84
4.1.01.01.004	Transporte en Ventas	-443,328.84	
4.3.	OTROS INGRESOS - EGRESOS		-3,697.99
4.3.01.	INGRESOS NO OPERACIONALES		-3,697.99
4.3.01.01.	OTROS INGRESOS TRIBUTABLES		-3,697.99
4.3.01.01.001	Intereses Ganados	-216.63	
4.3.01.01.003	Otros Ingresos	-3,481.36	
5.	COSTO		381,658.96
5.1.	COSTO DE VENTAS		56,732.40
5.1.02.	COSTO MANO DE OBRA		561.25
5.1.02.01.	COSTO MANO DE OBRA DIRECTA		561.25
5.1.02.01.006	Vacaciones	561.25	
5.1.04.	OTROS COSTOS INDIRECTOS DE FABRICACION		56,171.15
5.1.04.01.	COSTO INDIRECTOS CP		56,171.15
5.1.04.01.001	Combustibles CP	56,171.15	
5.2.	GASTOS DE OPERACION		324,926.56
5.2.01.	GASTOS DE ADMINISTRACION		103,043.83
5.2.01.01.	GASTOS DE PERSONAL		103,043.83
5.2.01.01.001	Sueldos	71,898.86	
5.2.01.01.002	Horas Extras	1,737.82	
5.2.01.01.003	Decimo Tercer Sueldo	6,555.98	
5.2.01.01.004	Decimo Cuarto Sueldo	4,422.23	
5.2.01.01.006	Movilizacion	247.85	
5.2.01.01.007	Fondos de Reserva	2,363.94	
5.2.01.01.008	Aporte Patronal IESS / IECE SECAP	9,496.49	
5.2.01.01.011	Bonos e Incentivos	5,044.26	
5.2.01.01.013	Vacaciones	1,276.40	
5.2.02.	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		58,545.97
5.2.02.	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		58,545.97
5.2.02.02	Depreciacion Vehiculos	58,545.97	
5.2.03.	GASTOS GENERALES DE ADMINIST.Y VENTAS		163,095.10
5.2.03.	GASTOS GENERALES DE ADMINIST.Y VENTAS		163,095.10
5.2.03.04	Gasto Papelería	534.00	
5.2.03.09	Cuotas y Contribuciones	274.80	
5.2.03.10	Mantenimiento y Adecuaciones	8.00	
5.2.03.11	Mantenimiento y Reparacion Vehiculo	76,818.50	
5.2.03.18	Refrigerio - Cafeteria	559.99	
5.2.03.29	Seguros y Reaseguros	6,825.17	
5.2.03.38	Matricula Vehículos	3,535.51	

COMPAÑIA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA TRANSPORTHERBER S.A.

Balance de Resultados
del 01/ene./2018 al 31/dic./2018

CÓDIGO CUEN	NOMBRE CUENTA	PARCIAL	TOTAL
5.2.03.63	Transporte	34,786.75	
5.2.03.69	Gastos NO Deducibles	17,344.93	
5.2.03.71	Otros Gastos Generales	5,454.35	
5.2.03.81	Desahucio	300.00	
5.2.03.85	IVA que se carga al Gasto	16,653.10	
5.2.04.	EGRESOS NO OPERACIONALES		241.66
5.2.04.01.	GASTOS FINANCIEROS		241.66
5.2.04.01.002	Gastos Bancarios	241.66	
6.	RESULTADOS DEL EJERCICIO		20,532.74
6.1.	(-) 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES		9,805.18
6.1.	(-) 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES		9,805.18
6.1.	(-) 15% PARTICIPACIÓN DE TRABAJADORES		9,805.18
6.1.01	Gastos Participación Trabajadores	9,805.18	
6.3.	(-) IMPUESTO A LA RENTA		10,727.56
6.3.	(-) IMPUESTO A LA RENTA		10,727.56
6.3.	(-) IMPUESTO A LA RENTA		10,727.56
6.3.01	Gasto Impuesto a la Renta	10,727.56	

Total Ingreso		-447,026.83
Total Egreso		402.191,70
Total Utilidad	44,835.13	Total Utilidad + Egreso
		447,026.83



Gerente
 ING. XAVIER HERVAS MORA



Contador
 EVELYN SALAZAR