

1. GENERALIDADES

TRANSGAVILANEZ CIA. LTDA., en una compañía limitada que se constituyó en la ciudad de Ambato, mediante escritura pública, celebrada el 20 de Julio de 1998. El domicilio legal es la ciudad de Riobamba, pudiendo establecer agencias, sucursales, oficinas, representaciones y establecimientos en cualquier lugar del Ecuador o de países extranjeros, conforme a la Ley.

La compañía tiene por objeto social; Prestar servicios de transporte de carga pesada por carretera, mudanzas y de vajilla dentro o fuera de la ciudad y del país, de conformidad a la autorización que determine el Consejo Nacional de Transito.

De conformidad con las disposiciones legales vigentes. El tiempo de duración será de 50 años.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

a) Bases de Presentación de los Estados Financieros:

Los estados Financieros adjunto son preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Ecuador, los cuales requieren que la Gerencia de la Compañía efectúe estimaciones y supuestos que afecten los importes de ciertos activos, pasivos, ingresos y gastos, incluidos en dichos Estados Financieros. Se debe considerar que los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

b) Activos fijos;

Los activos fijos deberán ser registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método en línea recta en función de los años de vida útil estimada, en base a los siguientes porcentajes anuales:

| | |
|--------------------------------|-----|
| • Muebles y enseres | 10% |
| • Equipo de Oficina | 10% |
| • Maquinaria y equipo | 10% |
| • Equipo de Cómputo y Software | 33% |
| • Vehículos | 20% |

c) Participación de trabajadores

La compañía debe distribuir entre sus trabajadores, el 15% de las utilidades antes de impuestos, lo cual puede diferir de la utilidad contable debido básicamente a gastos no deducibles. Este valor es registrado como provisión con cargo a utilidades del ejercicio corriente al cierre del periodo fiscal.

d) Impuesto a la renta

La provisión para el pago del impuesto a la renta se registra a la tasa del 25% sobre la utilidad, conforme la normativa vigente lo cual puede diferir de la utilidad según el

estado de resultados adjunto, debido principalmente a rentas exentas y gastos no deducibles. Dicho impuesto se registra como provisión con cargo a las utilidades del ejercicio económico corriente, al cierre del periodo fiscal.

3. CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA;

Estructura de Caja y Equivalentes de Caja al 31 de diciembre de 2019, como sigue:

| CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA | VALOR |
|---|-----------------|
| Caja Chica | 0,00 |
| Caja | 0,00 |
| Bancos | 1.875,48 |
| Caja General | 0,00 |
| TOTAL CAJA/ BANCOS E INVERSIONES | 1.875,48 |

4. CUENTAS POR COBRAR – NETO;

Estructura de cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2019, como sigue;

| CLIENTES NO RELACIONADOS | VALOR |
|---------------------------------------|--------------|
| Clientes | 0.00 |
| TOTAL CLIENTES NO RELACIONADOS | 0.00 |
| (-) Provisión incobrables | 0,00 |
| SUMAN | 0.00 |

5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR;

Estructura de otras por cobrar, cortado al 31 de diciembre de 2019, como sigue;

| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | VALOR |
|--|--------------|
| Anticipo empleados | 0,00 |
| Anticipos proveedores | 0,00 |
| Otras cuentas por cobrar no relacionadas | 0,00 |
| TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 0,00 |

6. PAGOS ANTICIPADOS;

La estructura de pagos anticipados al 31 de diciembre de 2019, se desglosa de la siguiente manera;

| PAGOS ANTICIPADOS / CREDITO FISCAL | VALOR |
|---|------------------|
| IVA Crédito Tributario | 0,00 |
| Ret. IVA recibida | 0,00 |
| Ret. Fuente Renta | 11.555,22 |
| Crédito Tributario – Renta | 0,00 |
| TOTAL PAGOS ANTICIPADOS | 11.555,22 |

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO;

La estructura de propiedad Planta y Equipo al 31 de diciembre de 2019, se desglosa de la siguiente manera;

| Nombre | Costo de compras | Depreciación acumulada 31-dic-2019 | Valores en libros 31-dic-2019 |
|------------------------------|-------------------------|---|--------------------------------------|
| Terrenos | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| Muebles y Enseres | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equipos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Vehículos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equipo de Cómputo y Software | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Construcción en curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Depreciación Acumulada PPE | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |

8. ACTIVO FIJO INTANGIBLE;

La estructura del Activo Intangible al 31 de diciembre de 2019, se desglosa de la siguiente manera;

| Nombre | Costo | Amortizaciones | Valores en libros 31-dic-2019 |
|------------------------|--------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Gastos de Constitución | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Marcas, Patentes, Derechos de Llaves | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Otros Intangibles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

9. ACTIVOS LARGO PLAZO;

La estructura del Activo Largo Plazo al 31 de diciembre de 2019, se desglosa de la siguiente manera;

| Nombre | Costo | Deducciones | Valores en libros 31-dic-2019 |
|----------------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| Garantías Entregadas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Relacionados | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

10. CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES Y NO CORRIENTES;

En este grupo de cuentas se han registrado los honorarios y arriendos pendientes de pago a los funcionarios y socios de la compañía, obligaciones bancarias, saldos netos por pagar a los proveedores locales y del exterior, depósitos recibidos de clientes, los saldos netos por pagar derivados de la responsabilidad patronal, así como las obligaciones tributarias corrientes generadas en el giro normal del negocio, cuyo detalle es el siguiente;

| Concepto | Neto a pagar |
|-------------------------------|------------------|
| Otros relacionados - locales | 0,00 |
| Proveedores – locales | 107,48 |
| Obligaciones Financieras | 0,00 |
| Participación 15 trabajadores | 204,71 |
| Obligaciones IESS | 332,20 |
| Obligaciones Fiscales | 24,00 |
| Obligaciones Financieras | 16.648,69 |
| Diciembre 31 de 2013 | 17.317,08 |

11. CAPITAL SOCIAL;

El capital social suscrito de TRANSGAVILANEZ CIA. LTDA., al 31 de diciembre de 2019, es USD \$ 1.300,00 dólares americanos, divididos en mil trescientas participaciones de un dólar cada una.

12. RESERVA LEGAL;

De conformidad con la Ley de Compañías y el estatuto de creación de la compañía, de la utilidad anual se transfiere al 10% como reserva legal. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo, pudiendo ser capitalizada en su totalidad, o utilizada para absorber pérdidas. Al 31 de diciembre de 2019, conforme la normativa vigente se mantiene en USD \$ 3356,58



Lic. Milton Williams Bonifaz Noriega
CONTADOR