



CONTAPREX CIA. LTDA.
Profesionales Contables & Auditores Externos

Av. de los Shyrís y Pasteur E8-13
Tercer Piso of.02

Teléf:(593-02)2248-845 /0997101226
contaprex.asesoria@gmail.com

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A

**INFORME DE AUDITORÍA EXTERNA
DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.

AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

CONTENIDO

- Informe de los Auditores Independientes
- Estados de Situación Financiera
- Estado del Resultado Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto
- Estado de Flujo de Efectivo - Método Directo
- Políticas contables y Notas explicativas a los Estados Financieros
- Anexos a las cuentas

ABREVIATURAS USADAS

US\$	Dólares estadounidenses
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
PYMES	Pequeñas y mediana Entidades
NIA	Normas Internacionales de Auditoría
IASB	Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad
IESBA	Consejo de Normas Internacionales de Ética para contadores
NIC	Norma Internacional de Contabilidad
VNR	Valor Neto de Realización



CA-870-2020

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Junta General de accionistas de **TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.**

1. Opinión con salvedades

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de **TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.** los cuales comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2019, los estados del resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, correspondientes a los años que terminaron en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En nuestra opinión excepto por los efectos de los asuntos descritos en el párrafo de fundamentos para calificar la opinión, los referidos estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de la Empresa al 31 de diciembre del año 2019, el resultado de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado a esa fecha, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) adoptadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador.

2. fundamentos de la Opinión

- Al 31 de diciembre de 2019 en **cuentas por cobrar clientes** existen valores de años anteriores y que no se han cobrado o liquidado por el valor de \$ 13.807.42 y que podrían afectar otras cuentas del balance según (nota5)
- **Otras Cuentas por Cobrar** registra valores que incluye: **a)** Diferencia por faltantes en inventario taller el cual no se ha cobrado en su totalidad en este año por el saldo \$ 8.135.76 de los cuales se ha acordado las personas que pagarán según su responsabilidad, pero un valor de **\$2.135.76** no se ha definido todavía. **b)** La cuenta transitoria por regulaciones \$8.827.46, es el valor neto de diferencias por inventario de combustible determinada por el cierre de la bomba frente al saldo contable y que se encuentra pendiente de determinar su diferencia real desde periodos anteriores a la fecha. (Nota 6)
- Al 31 de diciembre del 2019 en el rubro **Propiedad Planta y equipos** tenemos:
 - a)** No se determinado la razonabilidad del saldo de la cuenta Terrenos y edificios, porque todavía no se regulariza la venta de dos predios realizada en años anteriores, según la escritura proporcionada, la cual no se encuentra registrada en contabilidad por \$145.000,00 pero de lo cual no se ha podido determinar las áreas de terreno o construcción que se hayan vendido.(nota 10)
 - b)** No se ha certificado la existencia física de los ítems de activos fijos, con la toma de un inventario físico de los bienes y que se cuadre con los saldos contables de acuerdo al estado del bien y su vida útil según las normas NIIFs. (Nota 10)

- Transacciones con partes relacionadas (accionistas) por pagar largo plazo \$429.505.31 cuenta **Varios acreedores**. Saldo que se viene desde años anteriores. En este valor se incluye \$ **190.360.06** por fondos de cesantía de algunos accionistas. Sin embargo, de la diferencia por \$**239.145.25** no se tiene ningún registro detallado, convenio de pago plazos para su vencimiento. En razón de su valor material y la naturaleza de la cuenta no se ha podido determinar su valuación mediante otros procedimientos de auditoría. (ver nota 18.)

Nuestra auditoría fue efectuada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestras responsabilidades bajo estas normas se describen con más detalle en la sección de responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros de nuestro informe. Somos independientes de la Entidad de acuerdo con las disposiciones del Código de Ética para Contadores públicos emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Ética (IESBA International Ethics Standards Board for Accountants) y hemos cumplido con nuestras otras responsabilidades éticas en conformidad con estos requisitos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente para proporcionar una base razonable para nuestra opinión.

3. Responsabilidades de la administración y los encargados del gobierno de la Compañía en relación con los estados financieros

La administración de la Entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), así como del control interno que la administración de la Entidad considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores importantes debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros la administración es responsable de evaluar la capacidad de la Entidad para continuar como un **negocio en marcha**, revelando según corresponda, los asuntos relacionados, salvo que la administración se proponga liquidar la Entidad o cesar sus operaciones, o no tenga otra alternativa más realista que hacerlo.

Los encargados de la Dirección de la Empresa, son responsables de supervisar el proceso de presentación de los informes financieros de la Entidad.

4. Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable acerca de si los Estados Financieros en su conjunto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o por error, y emitir nuestra individual opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía de que una auditoría realizada de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría siempre va a detectar errores materiales cuando existan equivocaciones que puedan surgir por fraude o error y se considera material si individual o en conjunto, puede esperarse razonablemente que influyen en las decisiones económicas de los usuarios, tomadas sobre la base de los estados financieros.

Como parte de una auditoría de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos el juicio profesional y mantenemos el escepticismo profesional durante toda la auditoría.

- Identificamos y evaluamos los riesgos de error material en los Estados financieros, diseñamos y ejecutamos procedimientos de auditoría para responder a dichos

riesgos y obtener evidencia suficiente de auditoría para una base adecuada de nuestra opinión.

- Obtuvimos conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos apropiados según la circunstancia, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno existente.
- Evaluamos si las políticas contables aplicadas son apropiadas y si las estimaciones contables y la información reveladas por la Administración son razonables, evaluación de la presentación general y el contenido de los estados financieros, las revelaciones efectuadas, las transacciones y eventos posteriores de una manera que se obtenga una presentación razonable.

5. Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios.

Nuestra opinión respecto al cumplimiento de las obligaciones tributarias de La Empresa como agente de retención y percepción de impuestos por el ejercicio terminado al 31 de diciembre del 2019 se emite por separado en informe remitido al Servicios de Rentas Internas.

Quito, 24 de julio del 2020



CONTAPREX CIA. LTDA.
No. de Registro de Auditores Externos
Superintendencia de Compañías.
No. SC-RNAE: 287

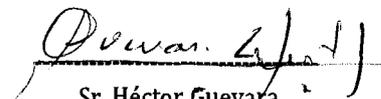
Lic. Marlene Silva V.
Representante Legal.
CPA. 20.114

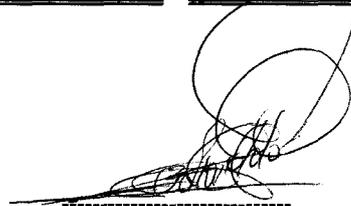
TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresado en Dólares Americanos)

ACTIVOS	NOTAS	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
<u>ACTIVOS CORRIENTES</u>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4.	42.115,67	80.412,20
Cuentas por Cobrar	5.	108.449,88	280.797,60
(-) Provisión Cuentas Incobrables	5.1	(11.501,81)	(9.687,87)
Otras cuentas por Cobrar	6.	47.501,36	60.194,27
Inventarios	7.	34.765,48	55.516,59
Activos pagados por anticipado	8.	350.819,63	22.689,84
Activos por Impuestos Corrientes	9.	67.653,84	37.406,58
Total Activos Corrientes		639.804,05	527.329,21
<u>ACTIVOS NO CORRIENTES</u>			
<u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u>			
10.			
ACTIVO FIJO NO DEPRECIABLE			
Terrenos		953.250,00	953.250,00
Contrucciones en Curso		708.580,16	466.216,48
ACTIVO FIJO DEPRECIABLE			
Edificios		550.000,00	550.000,00
Maquinaria, Equipo e Instalacion-Costos		96.594,41	95.971,21
Muebles y Enseres		34.065,17	33.765,17
Equipo de Computacion		54.605,47	53.946,19
Vehiculo , Equipo de Transporte		2.613.056,05	3.417.073,30
TOTAL ACTIVO FIJO DEPRECIABLE		5.010.151,26	5.570.222,35
(-) Depreciación Acumulada propiedades P Y E		(2.884.675,55)	(3.649.200,77)
Total Propiedad, Planta y Equipo		2.125.475,71	1.921.021,58
<u>ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDO</u>			
11.			
Activo por Impuesto Diferido		9.487,31	11.820,42
Total Activo por Impuesto Diferido		9.487,31	11.820,42
<u>TOTAL ACTIVOS</u>		<u>2.774.767,07</u>	<u>2.460.171,21</u>

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresado en Dólares Americanos)

PASIVOS	NOTAS	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
Cuentas y Doctos por pagar Proveedores	12.	221.641,28	156.699,98
Otras Obligaciones Corrientes	13.	117.288,63	238.454,78
Cuentas por pagar diversas relacionadas	14.	143.683,42	16.633,42
Otros Pasivos Corrientes	15.	514.794,93	759.366,53
Total Pasivos Corrientes		997.408,26	1.171.154,71
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
Cuentas y documentos por pagar	16.	491.868,75	0,00
Provisiones de Jubilacion Patronal y Desahucio	17.	230.812,35	272.134,00
Otros pasivos no corrientes	18.	429.505,31	443.854,75
Total Pasivos No Corrientes		1.152.186,41	715.988,75
<u>TOTAL PASIVOS</u>		<u>2.149.594,67</u>	<u>1.887.143,46</u>
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital Suscrito	19.	201.000,00	201.000,00
Reservas	20.	78.777,73	78.618,70
Resultados Acumulados	21.	(179.889,86)	(181.902,45)
Otros resultados integrales	22.	523.853,25	473.298,91
Resultado del ejercicio	23.	1.431,28	2.012,59
Total Patrimonio:		625.172,40	573.027,75
<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>		<u>2.774.767,07</u>	<u>2.460.171,21</u>

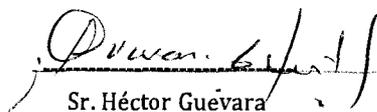

Sr. Héctor Guevara
GERENTE GENERAL
CINo.1801814383

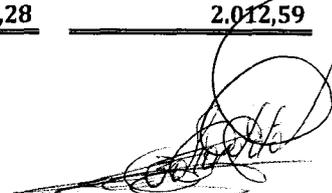

Sr. Bolívar Catota
CONTADOR
RUC:1704394996001

() Las notas explicativas adjuntas son parte integrante de los Estados financieros

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresado en Dólares Americanos)

INGRESOS	NOTAS	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Ventas Netas	24.	1.827.782,14	3.572.631,02
(-) Costo de Ventas	25.	(2.197.681,52)	(3.602.483,17)
Total Ganancia bruta		(369.899,38)	(29.852,15)
<u>(-) GASTOS OPERACIONALES</u>			
<u>GASTOS OPERACIONALES</u>			
Gastos de Ventas y Administración	26.	(439.818,51)	(442.582,21)
Total Gastos Operacionales		(439.818,51)	(442.582,21)
<u>(+/-) INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES</u>			
Otros Ingresos	27.	821.603,17	580.695,08
Total Ingresos y Gastos No Operacionales		821.603,17	580.695,08
<u>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</u>			
Otros Resultados Integrales	28.	25.278,19	(61.784,09)
Total Otros Resultados Integrales		25.278,19	(61.784,09)
<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DEL 15% TRABAJADORES E IMPUESTOS A LA RENTA</u>			
		37.163,47	46.476,63
15% Participacion de trabajadores		(5.574,52)	(6.971,49)
Anticipo del impuesto -reducido			(37.268,93)
25% Impuesto a la Renta		(29.998,64)	
10% reserva legal		(159,03)	(223,62)
<u>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</u>	29.	1.431,28	2.012,59


Sr. Héctor Guevara
GERENTE GENERAL
CI.No.1801814383


Sr. Bolivar Catota
CONTADOR
RUC:1704394996001

() Las notas explicativas adjuntas son parte integrante de los Estados financieros

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
 (Expresado en Dólares Americanos)

DETALLE	RESERVAS			OTROS RESULTADOS INTEGRALES		RESULTADOS ACUMULADOS		UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
	CAPITAL SOCIAL	RESERVA LEGAL	RESERVA FACULTAT	RESERVA DE CAPITAL	SUPERAVIT REVALUACION ACTIVOS	GANANCIAS O (PERDIDAS) ACTUARIALES	UTILIDADES ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES		
Saldo al 01 de Enero 2018	201.000,00	3.393,89	6,02	74.995,17	523.853,25	(50.554,34)	6.193,35	(188.095,80)	570.791,54
Movimientos									
Utilidad del Ejercicio 2018									46.476,63
(-) 15% utilidades de trabajadores									(6.971,49)
(-) Impto Rta (anticipo del Impto 2018)									(37.268,93)
(-) apropiacion del 10% reserva legal									(223,62)
									(0,00)
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	201.000,00	3.617,51	6,02	74.995,17	523.853,25	(50.554,34)	6.193,35	(188.095,80)	573.027,75
Movimientos									
Diferencias actuariales según cálculo actuarial						50.554,34			50.554,34
Reclasificación de utilidad del año 2018							2.012,58		(2.012,58)
Utilidad del Ejercicio 2019									37.163,47
(-) 15% utilidades de trabajadores									(5.574,52)
(-) 25% Impuesto a la Renta									(29.998,64)
(-) apropiacion del 10% reserva legal									(159,03)
Saldo al 31 de diciembre del 2019	201.000,00	3.776,54	6,02	74.995,17	523.853,25	-	8.205,93	(188.095,80)	625.172,40

[Firma]
 Sr. Héctor Guevara
GERENTE GENERAL
 C.I.No.1801814383

[Firma]
 Sr. Bolívar Catota
CONTADOR
 RUC:1704394996001

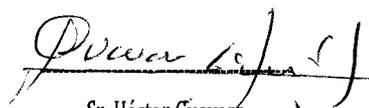
(Las notas explicativas son parte integrante de los Estados Financieros)

TRANSPORTES DE CARCELEN TARQUI C.A
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (Método Directo)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(Expresado en dólares de los Estados Unidos)

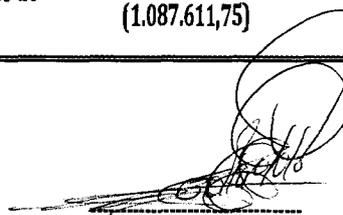
DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	(38.296,53)	67.680,40
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(1.087.611,76)	9.684,62
Clases de cobros por actividades de operación	2.821.733,03	4.178.738,35
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	2.821.733,03	4.178.738,35
Otros cobros por actividades de operación	-	-
Clases de pagos por actividades de operación	(3.909.344,79)	(4.169.053,73)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(2.612.221,84)	(4.169.053,73)
Pagos por cuenta de los empleados	(5.574,52)	
otros pagos por actividades de operación	(324.933,03)	
intereses pagados		
Impuestos a las ganancias pagados	(29.998,64)	
Otras entradas (salidas) de efectivo	(936.616,76)	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	562.404,20	(30.520,20)
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	560.071,09	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo		(18.699,78)
Otras entradas (salidas) de efectivo	2.333,11	(11.820,42)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	486.911,03	88.515,98
Otras entradas (salidas) de efectivo	486.911,03	88.515,98
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
Incremento (disminucion) neto de efectivo y equivalentes de efectivo	(38.296,53)	67.680,40
Efectivo y Equivalentes de efectivo al principio del periodo	80.412,20	12.731,79
Efectivo y equivalente de efectivo al final del período al 31-12-2019 y 31-12-2018	42.115,67	80.412,20

TRANSPORTES DE CARCELEN TARQUI C.A
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	37.163,47	46.476,63
<u>AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:</u>	(798.443,47)	(371,38)
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	(764.525,22)	43.029,79
Ajustes por gastos en provisiones	1.813,94	1.062,88
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	(29.998,64)	(37.268,93)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	(5.574,52)	(6.971,49)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	(159,03)	(223,62)
<u>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:</u>	(326.331,75)	(36.420,62)
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	172.347,72	25.412,25
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	12.692,91	7.071,27
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	(30.247,26)	(336,75)
(Incremento) disminución en inventarios	20.751,11	48.116,38
(Incremento) disminución en otros activos	(328.129,79)	(14.492,66)
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	64.941,31	(66.079,32)
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	127.050,00	(57.401,69)
Incremento (disminución) en beneficios empleados	0,00	0,00
Incremento (disminución) en otros pasivos	(365.737,75)	21.289,90
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(1.087.611,75)	9.684,63



Sr. Héctor Guevara
GERENTE GENERAL
 C.I.No.1801814383



Sr. Bolivar Catota
CONTADOR
 RUC:1704394996001

() Las notas explicativas adjuntas son parte integrante de los Estados financieros

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI CA

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018.

(Expresadas en dólares americanos)

1. IDENTIFICACION Y OBJETO DE LA COMPAÑÍA.

La Empresa.- TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A., es una compañía legalmente constituida en el Ecuador, de nacionalidad Ecuatoriana y se regirá por las leyes del País. El domicilio principal de la Compañía es el Distrito Metropolitano de Quito, pero podrá establecer sucursales y agencias dentro y fuera del País.

La compañía fue constituida el 4 Abril de 1984, en la notaría Décima Primera de la ciudad de Quito del Dr. Rodrigo Salgado Valdez. La constitución de la compañía fue aprobada por la Superintendencia de Compañías el 04 de Abril de 1984 y fue inscrita en el registro mercantil el 2 de Mayo de 1984 con el número 1644, tomo 144

Plazo de duración. - La compañía tiene un plazo de duración de cincuenta años a partir de la fecha de su inscripción en el Registro Mercantil

Objeto social: El objeto social de compañía es la prestación de servicios de transporte de pasajeros tanto del área urbana, rural, interprovincial e internacional, venta al por menor de combustibles, lubricantes, accesorios, partes y piezas de vehículos, automotores, actividades de reparación de vehículos.

Domicilio principal de la compañía: La compañía se encuentra ubicada en la provincia de Pichincha cantón Quito, parroquia Cotocollao, dirección AV. Diego de Vásquez y Sabanilla, Referencia a 20 metros de mi Comisariato. con Número de RUC 1790710025001

Estructura Organizacional y Societaria. -

Transportes Carcelén Tarqui C.A. tiene personería jurídica, patrimonio y autonomía administrativa y operativa propia, según su Organización estructural.

Accionistas y capital suscrito, pagado y autorizado:

El 29 de noviembre del 2005 Ante el notario Dr. Fernando Arregui Aguirre, Notario Trigésimo Noveno del cantón Quito, se procede al aumento de capital y reforma de varios artículos de los estatutos sociales de la Compañía. El incremento de capital suscrito por la Empresa fue de \$200.196,00 utilizando la cuenta reserva de capital, con lo cual el capital suscrito y pagado de la Compañía actualmente es de \$ 201.000,00 dividido en 201 acciones de \$1000 cada una. Este incremento de capital fue aprobado por la Superintendencia de Compañías según resolución 06.Q.I.J.0074 del 09 de enero del 2016.

El anexo de accionistas al cierre del periodo se detalla al final del presente informe.

2. BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

2.1 Base de Presentación. -

La compañía registra, prepara y presenta sus Estados Financieros según las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIFs) Pymes, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB, actualmente vigentes, Adoptadas por el Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros son emitidos con autorización de la Administración de la Compañía, luego puestos a consideración de la Junta General de accionistas cada año para su aprobación.

2.2. Moneda Funcional y de presentación. -

Todas las cifras contables se encuentran expresadas en dólares estadounidenses que corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Empresa.

2.3 Base de Medición. -

Las transacciones han sido registradas al costo histórico, en el momento del reconocimiento que generalmente es su valor razonable a la fecha de la transacción, excepto por determinados rubros de los Estados Financieros que fueron registrados a su VALOR RAZONABLE como activos y pasivos financieros de acuerdo al costo amortizado, Los inventarios de taller y de servicio de venta de combustible a los asociados, se registran al costo promedio ponderado y valuados al VNR (Valor Neto de realización). Lo cual según disposiciones de Ley tributaria crean impuestos diferidos, Propiedad planta y equipos valorados al costo atribuido.

2.4 Negocio en marcha.-

Los Estados financieros se preparan sobre la base de que la Empresa está en funcionamiento y continuará sus operaciones comerciales normalmente durante los siguientes períodos, sin que se conozca que el Gobierno de la Compañía que son la junta general de accionistas, tenga intenciones de liquidar la Empresa o cerrar sus operaciones.

2.5 Estimaciones y supuestos. -

Las mencionadas normas requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca supuestos inherentes a la actividad económica de la Empresa, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento.

2.6 Responsabilidad de la Información. -

La información financiera presentada en los Estados Financieros es de responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta General de accionistas.

2.7 Aplicación de nuevas Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" Y modificaciones.

Nuevas normas que se implantan a partir del año 2019.

Las Normas descritas a continuación, son nuevas normas y modificaciones que se aplican a partir del 1ro de enero del año 2019, 2020 y 2021.

Norma	Tema	Aplicación obligatoria para ejercicios iniciados a partir de:
NIC 12	Aclara que el impuesto sobre la renta de los dividendos sobre instrumentos financieros clasificados como capital deben reconocerse de acuerdo con donde se reconocieron las transacciones o eventos pasados que generaron utilidades distribuibles. (Mejoras anuales ciclo 2015-2017).	1 de enero 2019
NIC 19	Aclaran la contabilidad de las modificaciones, reducciones y liquidaciones del plan de beneficios.	1 de enero 2019
NIC 25	Añade que si un préstamo específico permanece pendiente después de que el activo calificado correspondiente está listo para su uso o venta prevista, se convierte en parte de los préstamos generales. (Mejoras anuales ciclo 2015-2017).	1 de enero 2019
NIC 28	Aclaración sobre el registro a largo plazo de una inversión que no está aplicando el valor patrimonial proporcional.	1 de enero 2019
NIIF 3	Añade que obtener control de una empresa que es una operación conjunta es una adquisición por etapas. (Mejoras anuales ciclo 2015-2017).	1 de enero 2019
NIIF 9	Enmienda a la NIIF 9 (Instrumentos financieros) relacionada con las compensaciones negativas de ciertas condiciones de pagos adelantados.	1 de enero 2019
NIIF 11	Añade que sobre la parte que obtiene el control conjunto de una empresa que constituye una operación conjunta no debe volver a medir su participación previamente mantenida en la operación conjunta. (Mejoras anuales ciclo 2015-2017).	1 de enero 2019
NIIF 16	Publicación de la norma "Arrendamientos" esta norma reemplazará a la NIC 17. Bajo la NIIF 16 prácticamente en todos los contratos de arrendamientos deberán reconocer " activo por derecho de uso" y un pasivo por arrendamiento.	1 de enero 2019
GINIF 23	Interpretación que clarifica el reconocimiento y medición de las incertidumbres sobre ciertos tratamientos de impuestos a la renta y el uso de la NIC 12 y no la NIC 37 para la contabilización de éstos.	1 de enero 2019
NIC 17 y NIC 8	Modificaciones para aclarar el concepto de materialidad y alinearlo con otras modificaciones	1 de enero 2020
NIIF 3	Aclaración sobre la definición de negocio.	1 de enero 2020
NIIF 17	Norma que reemplazará a la NIIF 4 "Contratos de Seguro".	1 de enero 2021

2.8. Revelación de transacciones con Partes Relacionadas. -

Una parte relacionada. -Es una persona o entidad que está relacionada con la entidad que prepara sus estados financieros (en esta Norma denominada "la entidad que informa").

Una transacción entre partes relacionadas. - Es una transferencia de recursos, servicios u obligaciones entre una entidad que informa y una parte relacionada, con independencia de que se cargue o no un precio.

3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACIÓN

En la elaboración de los Estados Financieros de la Empresa en el presente ejercicio, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración más importantes.

3.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras liquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios no recurrentes. Los sobregiros bancarios recurrentes son presentados como pasivos corrientes en el Estado de Situación Financiera.

3.2 ACTIVOS FINANCIEROS. –

3.2.1 Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar. -

Los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Las cuentas comerciales a cobrar. - Se reconocen inicialmente por su valor razonable, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Se establece una provisión por pérdidas por deterioro de cuentas comerciales a cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la Compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar. El importe en libros del activo se reduce a medida que se utiliza la cuenta de provisión y la pérdida se reconoce en el estado de resultados. Cuando una cuenta a cobrar es castigada, se regulariza contra la cuenta de provisión para las cuentas a cobrar.

3.2.2 Provisión para Incobrables.-

Cuando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reduce mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las pérdidas por deterioro relacionadas a cuentas incobrables se registran como gasto en el estado de resultados integrales por función.

3.2.3 Cuentas por cobrar relacionadas

Las cuentas por cobrar relacionadas, son reconocidas inicialmente a su valor nominal y se contabilizan al costo amortizado utilizando la tasa de interés efectivo o la tasa legal de mercado. Las cuentas por cobrar a empresas relacionadas no generan intereses, sin embargo, se contabilizarán al costo amortizado considerando un interés implícito, con

una tasa referencial. Y sus transacciones se presentarán por separado en los Estados Financieros, de las cuentas comerciales.

3.3 INVENTARIOS. -

Los inventarios son activos a) comprados para ser vendidos en el curso normal de la operación, b) o en forma de materiales o suministros, Los inventarios se medirán al costo o al valor neto de realizable (VNR), el menor.

Medición inicial. - Los inventarios e insumos se valorizan al costo de adquisición que comprende el precio de compra, impuestos que no sean recuperados posteriormente, transporte, almacenamiento, y otros costos atribuidos directamente a la compra de la mercadería. Los descuentos comerciales, las rebajas. Y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Medición Posterior. - El costo de los artículos se determina por el método de "promedio ponderado" y su costo se mide al Valor Neto de Realización (VNR) = *El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos para poner las existencias en condición de venta y los gastos de comercialización y distribución" (Gastos de Venta),*

De igual forma, al cierre de cada ejercicio económico se analiza los ítems dañados u obsoletos, para registrar la provisión por deterioro. Se realiza una valuación del valor neto realizable de las existencias efectuando los ajustes en caso de estar sobrevaloradas

3.4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO. -

El rubro de Propiedad planta y equipo (PPE) se encuentra reconocidos:

- **Medición inicial.** -Se registran al precio de la transacción más todos los costos incurridos hasta la ubicación del bien, su puesta en funcionamiento y la estimación inicial de desmantelamiento o reubicación del activo en caso de así requerirlo.

- **Medición Posterior.** - Al final del periodo se registra al costo atribuido (método del costo). Menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro si se presentara el caso.

En el presente ejercicio no se ha realizado la medición posterior de los activos fijos, como vehículos, terrenos, edificios, muebles y equipos de oficina, sustentados en un inventario físico de los ítems.

Los pagos por mantenimiento y reparación se cargan a gastos, mientras que las mejoras en caso de haberlas se capitalizan, siempre que aumente su vida útil o capacidad económica, los cargos anuales por depreciación se registran con la cuenta de pérdidas y ganancias. El valor neto de los activos fijos no excede el valor de realización

El valor de activos vendidos o dados de baja y su correspondiente depreciación acumulada se descargan de las respectivas cuentas cuando se produce la venta o el retiro y el resultado de estas transacciones cuando se efectúa.

3.4.1 Método de Depreciación y Vida útil.

Las depreciaciones se registran con cargo al resultado del ejercicio, para distribuir el costo de los activos a lo largo de la vida útil estimada del bien, utilizando tasas de depreciación por el método de línea recta en función de los siguientes porcentajes

anuales y de acuerdo a la vida útil. La estimación de la vida útil del bien puede ser revisada por la Empresa si se tuviera indicios de deterioro o baja de un bien.

DETALLE DE ITEMS	Vida útil (años)	%
Edificio	20	5
Maquinaria y Equipo	10	10
Muebles y Enseres	10	10
Equipo de oficina	10	10
Equipo de computacion	3	33.33
Equipo de mantenimiento	10	10
Vehiculos y Equipo de Transporte	7	14

3.4.2 Deterioro de propiedad planta y equipo. -

Los activos que no están sujetos a amortización se someten a pruebas de deterioro cuando se producen circunstancias que indican que el valor en libros podría no ser recuperable. Las pérdidas por deterioro son el monto en el que el valor en libros del activo excede su valor recuperable. El valor recuperable de los activos corresponde al mayor valor, entre el monto neto que se obtendría de su venta menos los costos de venta y su valor en uso o valor actual neto a una tasa de descuento adecuada.

Si el valor en libros excede al valor recuperable, por tal diferencia se genera un gasto con contrapartida la cuenta Deterioro acumulado, cuando se ha practicado un deterioro, si en el futuro cuando se realice otra prueba de deterioro se comprueba que el valor en libros es inferior al valor recuperable, existe una recuperación, acreditándose a ingresos del periodo y debitando la cuenta deterioro acumulado, hasta el monto que dejaría el valor en libros si no se hubiera incurrido en dicho ajuste por deterioro.

3.5 IMPUESTOS DIFERIDOS. -

El impuesto a la renta diferido se registra en su totalidad, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los Estados Financieros. El impuesto diferido se determina usando tasas tributarias (legislación) que han sido promulgadas a la fecha del balance y que se espera serán aplicables cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios fiscales futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias.

En cada cierre del ejercicio, se revisarán los impuestos registrados tanto en activos como pasivos para comprobar si se mantienen vigentes, efectuándose los ajustes correspondientes.

3.6 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR.

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costos financieros y se calculan utilizando la tasa

de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial. El período de crédito promedio para el pago a proveedores es de 30 días que pueden extenderse según la circunstancia. Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como pasivos no corrientes.

3.7 BENEFICIOS DE EMPLEADOS A CORTO PLAZO-

Son retribuciones laborales que proporciona la Empresa a sus empleados. La compañía realiza la provisión por beneficios sociales de acuerdo a las regulaciones de ley, establecidas en el Código de trabajo e Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social. Los beneficios corto plazo son reconocidos en los resultados del año en la medida en que se devengan

3.8 PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES. -

La compañía reconoce de acuerdo al resultado del ejercicio en que se ha generado la utilidad el 15% de participación a sus trabajadores de acuerdo con lo establecido en el código del trabajo y leyes del País.

3.9 IMPUESTO A LA RENTA. -

De acuerdo a la Ley de Régimen Tributario Interno la tarifa del impuesto a la renta para el ejercicio fiscal 2019 se establece en el 25% de las utilidades sujetas a distribución y del 12% sobre las utilidades sujetas a capitalización si se hubieren acogido a este beneficio tributario.

3.10 TRANSACCIONES CON COMPAÑIAS O CUENTA RELACIONADAS. -

Según la Sec.33 de la NIIF, para Pymes sobre información a revelar por transacciones con partes relacionadas, en los Estados Financieros se presentan cuenta por cobrar y pagar a partes relacionadas como son los accionistas.

Medición inicial. - se reconocen al costo original de la transacción

Medición posterior. - se mide a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectivo, menos los pagos realizados.

El costo financiero se establece considerando el tiempo transcurrido hasta la fecha del cierre del ejercicio y calculando el interés implícito de acuerdo a una tasa de interés referencial más baja.

3.11 BENEFICIOS SOCIALES POST -EMPLEO

Las ganancias y pérdidas actuariales que surgen de los ajustes por cambios en los supuestos actuariales por jubilación patronal o bonificación por desahucio, se cargan a resultados en el remanente de vida laboral promedio esperado de los empleados.

Los costos de servicios pasados se reconocen inmediatamente en resultados. Para los planes de beneficios definidos, la Empresa provisiona los valores y los pagará cuando los beneficios del trabajador se deban hacer efectivos según el acuerdo o exigencia legal.

Las contribuciones se reconocen como gasto por beneficios de los empleados en el periodo en que los empleados presten sus servicios.

Estas obligaciones se valorizan por actuarios independientes calificados, En el presente ejercicio la Empresa ha contratado el servicio con la Empresa ACTUARIA.

3.12 CAPITAL SOCIAL Y RESERVAS. -

Las participaciones de los *accionistas* se clasifican como patrimonio, y las reservas se generan y se contabilizan de acuerdo a las resoluciones de la Superintendencia de Compañías.

3.13 INGRESOS, COSTOS y GASTOS. -

Ingresos por actividades Ordinarias. - Se reconocen cuando se producen la entrada de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias durante el ejercicio y provoque un incremento en el patrimonio neto y lo cual no esté relacionado con aportes de los accionistas, pudiendo estos beneficios ser valorados con fiabilidad. son valorados al Valor Razonable de la contrapartida a recibir. estos ingresos son registrados en los libros contables y reportados en los estados financieros.

Costos y Gastos. - Los costos y gastos son reconocidos basándose en el principio de devengado. El costo de ventas incluye todos los rubros relacionados con la venta de un producto, neto de devoluciones efectuadas en cada periodo.

Los gastos Administrativos y de Ventas y otros son reconocidos en el momento que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio, independiente de la fecha del pago relacionados con su diferente actividad operativa.

3.14 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO. -

En el estado de flujos de efectivo, según el método directo, se utilizan:

- ✓ **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- ✓ **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.
- ✓ **Actividades de financiación:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de operación.

ANEXOS A LAS CUENTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO. -

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2019</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>
Caja		
Caja Chica	600,00	600,00
Total Cajas	600,00	600,00
Bancos		
Banco Pichincha	13.248,08	24.664,83
Coop. CATAR LTDA 1 100296-7	122,83	6.209,28
Coop. CATAR LTDA 4 100692-7	341,24	334,40
Coop. CATAR LTDA 5 28600200551	323,54	1.742,13
Coop. CATAR LTDA 6 33251200551	1.369,02	46.661,56
Coop. CATAR LTDA 7 52030200551	19.045,09	
Coop. CATAR LTDA 8 54060200551	6.365,78	
BANECUADOR 4-01489969-5	500,09	
Total Bancos	41.315,67	79.612,20
Inversiones		
Coop. CATAR	200,00	200,00
Total Inversiones	200,00	200,00
Total efectivo y equivalentes de efectivo:	42.115,67	80.412,20

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2019</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>
Ticket diario		17.643,00
Ctas por cobrar taller		9.332,87
Ctas por cobrar estacion de servicios		45.316,10
Cuentas por documentos por cobrar clientes (1)	108.449,88	
Cuentas por cobrar C.C.N		208.505,63
Total cuentas y documentos por cobrar	108.449,88	280.797,60

(1) La siguiente es la antigüedad de cartera:

Días antigüedad	valores
0-30	76.834,99
30-60	2.971,42
60-90	2.626,22
90- 360	12.209,83
a mas de 360 días	13.807,42
Total:	108.449,88

La cartera a más de 360 días, viene desde el año 2018 que no se ha recuperado en el presente ejercicio. Y corresponde a las siguientes personas:

Cartera año 2018		
	31/12/2018	valor
ALBAN ALVAREZ MARCO PATRICIO	0000000125	352,00
HARO ALVAREZ LUIS LIZANDRO	0000000127	4.600,00
PLANNREEL S.A	0000000132	515,40
QUINGA SEGUNDO ANGEL	0000000175	42,18
ROBALINO VILLALVA NESTOR ALONSO	0000000124	240,00
RODRIGUEZ MANUEL SERCORTRANS	0000000134	1.605,35
SANCHEZ TAPIA MIGUEL ANTONIO	0000000058	5.600,00
SANCHEZ TAPIA MIGUEL ANTONIO	0000000179	357,49
VASCO ALVAREZ CESAR HERMOGENES	0000000123	495,00
suman:		13.807,42

- Al 31 de diciembre del 2019 en cuentas por cobrar clientes existe un valor por \$ 4.600.00 desde el 30 de Abril del 2018, por anticipo compra caja articulados, que no se ha justificado hasta el cierre del periodo.
- Saldo por cobrar al Sr. Miguel Sánchez, que viene de años anteriores y no se cancela.

5.1 Provisión cuentas Incobrables.

El siguiente es el movimiento de provisión cuentas incobrables al 31-12-2019

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Saldo Inicial	(9.687,87)	(8.624,99)
Provisión para incobrables	(1.813,94)	(1.062,88)
Saldo final al 31 -12- 2019	(11.501,81)	(9.687,87)

6. OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Otras cuentas por cobrar		
Haro Luis (1)	8.135,76	11.135,76
ROMO CHRISTIAN	2.213,84	339,36
ANDRADE RICHARD	475,00	475,00
VIQUE FREDDY	2.412,36	2.412,36
GAD DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO	21.279,73	
MORALES RENE	2.000,00	4.400,00
COOPERATIVA CATAR CIA .LTDA.		40.384,79
SR. MIGUEL SANCHEZ	824,00	797,00
SRA. ANA NUÑEZ	250,00	250,00
SR. ALEXIS PASPUEL	1.083,21	
Transitoria de regulaciones (2)	8.827,46	
Total Otras Cuentas por Cobrar	47.501,36	60.194,27

(1) Cuentas por cobrar por diferencias de inventarios taller por el valor de \$8.135.76 diferencia que aún no ha sido cancelada aunque se ha definido según acta del 29 de agosto del 2019 las personas que cancelarán este valor como sigue:

- Ing.Luis Haro 3.000.00
- Sr. Hector Guevara \$ 2.000.00
- Edwin vivero 1.000.00
- Cristian Romo 3.000.0
- Sin embargo esta distribución de deuda, no cubre la totalidad de la deuda original que fue de \$ 11.135.76 quedando una diferencia de: \$ **2.135.76** pendiente
- Unicamente se ha realizado la cobranza de \$3.000.00 al Sr. Cristhian Romo descontándose en roles mensualmente por el préstamo realizado por la Empresa para cubrir esa cuenta.

(2) Transitoria de regulaciones.- Diferencia neta de \$ 8.827.46 detectada entre el inventario físico al 31 de diciembre del 2019 por cierre operativo definitivo de la bomba de gasolina y el saldo contable lo cual se encuentra pendiente por definir responsabilidades de acuerdo al análisis de movimiento de inventarios sujeto a verificación.

7. INVENTARIOS. –

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2019</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>
Inventario de Taller	34.969,38	41.534,03
Inventario de Estación de servicio	285,41	15.869,38
(-) Provisión por Valor Neto realizable (VNR)	(489,31)	(1.886,82)
Total Inventarios	34.765,48	55.516,59

8. ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2019</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>
Seguros Pagados por Anticipado (1)	46.359,62	20.539,84
Anticipo a Proveedores (2)	304.460,01	2.150,00
Total Activos pagados por anticipado	350.819,63	22.689,84

(1) El siguiente es el anexo de seguros al 31-12-2019

INSTITUCION	FACTURA	POLIZA	RAMO	fechas cobertura	seg.x devengar
SEGUROS CONSTITUCION	475453	37430	VEHICULOS ALIMENTADORES	15-1-2019 AL 15-12-2020	23.994,41
SEGUROS CONSTITUCION	475484	13676	ACCIDENTES PERSONALES	15-1-2019 AL 15-12-2020	17.709,43
SEGUROS CONSTITUCION	463844	10529	FIDELIDAD GENERALES	26-02-2019 AL 26-02-2020	31,80
SEGUROS CONSTITUCION	466929	13882	INCENDIO Y LINEAS ALIADAS	01-06-2019 AL 01-06-2020	314,65
SEGUROS CONSTITUCION	475436	37425	VEHICULOS ARTICULADOS	15-12-2019 A 15-12-2020	2.405,31
SEGUROS CONSTITUCION	475481	13675	ACCIDENTES PERSONALES	15-12-2019 A 15-12-2020	1.774,89
ASEGURADORA DEL SUR	206013	210777	RESPONSABILIDAD CIVIL	26-02-2019 A 26-02-2020	129,13
				SUMAN:	46.359,62

(2) Anticipo a proveedores.-

COMPROBANTE	FECHA	PROVEEDOR	VALOR	OBSERVACION
706	11/1/2019	SEGUNDO MANUEL	322,20	Coop Catar,transf.134575 FR, saldo
1040	6/3/2019	EDWIN A: YAMBAY G:	6.257,93	Coop Catar transf 00142245
1226	2/4/2019	HARD CONSTRUCTORES S:A	7.960,00	liquidado 24-01-2020 con fact 137
1543	6/6/2019	EDISON V.CARDENAS	1.000,00	Coop Catar transf 137037 FR
1615	2/4/2019	HARD CONSTRUCTORES S:A	7.960,00	Coop Catar 7 transf 0156643
1897	13/8/2019	EDWIN A: YAMBAY G:	10.000,00	Bco Pichincha ch 27395 canc 1er abono
2044	12/9/2019	HERNAN R.GARZON V:	5.000,00	bco Pichincha ch 27410 fiscali.r obra
2087	17/9/2019	EDWIN A: YAMBAY G:	10.000,00	Bco Pichincha ch 27416 canc 2do abono
2301	14/11/2019	EDWIN A: YAMBAY G:	5.000,00	Coop Catar 1 transf 0156552 3er abono
2352	20/11/2019	HERNAN R GARZON V.	2.000,00	Coop Catar transf 052503 fiscali. obra
2456	13/12/2019	EDWIN A: YAMBAY G:	10.000,00	Bco Pichincha ch 27445 canc 2do abono
2573	27/12/2019	HARD CONSTRUCTORES S:A	236.729,50	liquidado 24-01-2020 con fact 138
2575	30/12/2019	EDISON V.CARDENAS	2.000,00	Coop Cata 6 transf137006 FR
	31/12/2019	OTROS	230,38	
		total	304.460,01	

En este rubro el mayor anticipo es por un total de \$ 244.689.50 a Hard Constructores SA, Empresa con la que se realizó un contrato de obra civil eléctrica e hidráulica por un valor de \$ 962.838 en la construcción del nuevo proyecto de Estación de servicios de combustible -Primax. Los cuales son liquidados en el mes de Enero del 2020 con facturas No.137 y 138. No se ha podido verificar planillas.

9. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES. -

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
12% IVA en Compras	28.407,54	
Credito Tributario a favor de la Empresa Iva	9.014,83	4.136,37
Credito Tributario a favor de la Empresa Renta	204,93	204,93
Anticipos Impuestos a la Renta	30.026,54	33.065,28
Total Activo por Impuesto Corriente	67.653,84	37.406,58

El saldo de la cuenta crédito tributario impuesto a la renta por \$30.026,54 corresponde a anticipos pagados por impuestos en el ejercicio el cual se liquida en la declaración del 101 de impuesto a la Renta del ejercicio 2019.

10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.-

El siguiente cuadro es el detalle de la cuenta al 31-12-2019

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>	<u>Adiciones y retiros</u>	<u>Saldos al 31-dic-2019</u>
ACTIVOS DEPRECIABLES			
Terreros-Costos Historicos	953.250,00		953.250,00
Construcciones en Curso	466.216,48	242.363,68	708.580,16
Edificio-Costo	550.000,00		550.000,00
Maquinaria,Equipo e Instalaciones -Costos	95.971,21	623,20	96.594,41
Muebles y Enseres	33.765,17	300,00	34.065,17
Equipo de Computacion	53.946,19	659,28	54.605,47
Vehiculo,Equipo de Transportes	3.417.073,30	(804.017,25)	2.613.056,05
Total activo fijo depreciable:	5.570.222,35	(560.071,09)	5.010.151,26
DEPRECIACIÓN ACUMULADA			
(-) Depreciacion acumulada Propiedades, P Y E	(3.649.200,77)	764.525,22	(2.884.675,55)
Total Depreciación acumulada:	(3.649.200,77)	764.525,22	(2.884.675,55)
Total activo fijo depreciable Neto	1.921.021,58	204.454,13	2.125.475,71
Total propiedad planta y equipo (Neto)	1.921.021,58	204.454,13	2.125.475,71

- La cuenta Terrenos y edificios no registra la venta de dos predios realizada en años anteriores por \$ 145.000.00, según la escritura proporcionada a auditoría en el año 2018. según se informa en contabilidad todavía se mantiene en trámite.
- No se ha presentado un inventario físico de los activos fijos de la Empresa para establecer su existencia física con lo cual se cotejen los saldos en libros de acuerdo al estado del bien y su vida útil según normas contables.

11. ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2019</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>
Activo por Impuesto Diferido (1)	9.487,31	11.820,42
Total Activo por Impuesto Diferido	9.487,31	11.820,42

Sec.29 de la NIIFs Pymes, Este valor corresponde a los impuestos diferidos causados en el cálculo del VNR, y de la jubilación patronal y bonificación por desahucio, según las normas contables y disposiciones de Ley tributaria en el País.

12. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al 31-dic-2019</u>	<u>Saldos al 31-dic-2018</u>
proveedores locales	221.641,28	156.699,98
TOTAL CTAS Y DOC. POR PAGAR PROVEEDORES	221.641,28	156.699,98

13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Con la Administración Tributaria		
Retención a la renta	3.401,22	2.040,65
Retención al iva	388,08	2.073,76
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio	29.998,64	37.268,93
Prov. Impuesto por pagar contribución única	12.459,99	
Total	46.247,93	41.383,34
Con el IESS		
Obligaciones con el IESS	15.609,53	43.315,57
Total	15.609,53	43.315,57
Con Empleados		
Participación trabajadores por pagar del ejercicio	5.574,52	6.971,49
Otros Pasivos por Beneficios a Empleados	49.856,65	146.784,38
Total	55.431,17	153.755,87
Total Otras Obligaciones Corrientes	117.288,63	238.454,78

Son obligaciones a cubrirse en el corto plazo, durante el año siguiente con la Administración tributaria, IESS, y con empleados.

14. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Fondo compensación transporte	16.633,42	16.633,42
Fondo para capitalización (1)	127.050,00	
total cuentas por pagar diversas relacionadas	143.683,42	16.633,42

(1) Según acta de junta de accionistas se decidió un aporte de \$ 30.00 semanal por unidad con el objeto de capitalizar para la compra de nuevos buses articulados, valores que no debían ser utilizados para cubrir otros déficit, de los cuales al cierre del período se ha recaudado un valor de \$ 127.050.00

Este valor no se encontró en alguna inversión, y fue utilizado para otros pagos que se consideraron necesarios en la Empresa como sueldos y otros egresos. Sin embargo, no se tiene un acta de junta de directorio o accionistas en la que se aprueben estos desembolsos para otras actividades.

15. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Otros pasivos corrientes	514.794,93	759.366,53
total otros pasivos Corrientes	514.794,93	759.366,53

(1) El Saldo de esta cuenta está compuesta por:

DETALLE	2019	2018
VARIOS ACREEDORES	369843,79	625172,77
CUENTAS ACCIDENTES VARIOS	45242	2882
PENDIENTES POR LIQUIDAR	36014,32	72331,16
ASOCIACION DE EMPLEADOS	30971,09	26256,89
TICKETS FONDO DE CESANTIA	1825,92	1825,92
TICKETS CAPITALIZACION	3750	3750
CUENTAS POR PAGAR	5504,06	5504,06
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	19283,01	19283,01
FONDOS PICHINCHA S.A.	251,11	251,11
FONDO DE CESANTIA	2109,61	2109,61
TOTAL	514.794,91	759.366,53

La cuenta varios acreedores representa el 60 % del total de este rubro, registra las cuotas de los aportes de accionistas que han realizado en el presente ejercicio y saldo de años anteriores.

16. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS RELACIONADAS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Cuentas por pagar diversas relacionadas	491.868,75	
Total Cuentas por pagar Diversas Relacionados	491.868,75	-

Detalle de préstamos a accionistas:

desembolsos:	fecha emision	fecha venc.	Monto	socios	tasa %
primer desembolso	15/12/2019	15/9/2022	250.000,00	\$10.000 x25	14%
segundo desembolso	29/4/2019	29/1/2023	250.000,00	\$10.000 x25	14%
total préstamos a accionistas:			500.000,00		
cuotas pagadas según tabla amortiz			-8.131,25		
saldo al 31-12-2019			491.868,75		

17. JUBILACION PATRONAL Y DESAHUCIO.

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Provision Jubilación Patronal	186.262,35	210.936,00
Otros beneficios no corrientes para los empleados	44.550,00	61.198,00
Total Jubilación Patronal y Desahucio	230.812,35	272.134,00

Estos valores están sujetos al estudio actuarial, realizado por la Empresa ACTUARIA C. LTDA. Y ya no incluyen los empleados del Corredor Central Norte. Los cuales ya salieron de la Empresa y el nuevo cálculo actuarial considera la baja de los empleados, por ende los pasivos financieros por este concepto bajaron para el periodo 2019.

18. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Cuentas de aportaciones de accionistas	429.505,31	443.854,75
Total otros pasivos no corrientes	429.505,31	443.854,75

El saldo de esta cuenta proviene de aportes de cuotas de los accionistas desde años anteriores, e incluye fondos de cesantía por un valor de \$ 190.360.06 al 31 de diciembre del 2019. De la diferencia por el valor de \$ 239.145.25 no se ha determinado a que corresponde.

19. CAPITAL SOCIAL. -

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Capital Social	201.000,00	201.000,00
Total capital social	201.000,00	201.000,00

20. RESERVAS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Reserva Legal	3.776,54	3.617,51
Reserva Facultativa y Estatuaria	6,02	6,02
Reserva Capital	74.995,17	74.995,17
Total Reservas	78.777,73	78.618,70

La ley de compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como Reserva Legal hasta que se alcance como mínimo el 50% del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos, pero puede ser capitalizado en su totalidad.

21. RESULTADOS ACUMULADOS

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Resultados ejercicios anteriores:		
Utilidad Ejercicios Anteriores	8.205,94	6.193,35
Total Resultados Ejercicios Anteriores	8.205,94	6.193,35
Resultados NIIFS		
Resultados acum. Primera vez NIIFS	(188.095,80)	(188.095,80)
Total Resultados NIIFS	(188.095,80)	(188.095,80)
Total resultados acumulados	(179.889,86)	(181.902,45)

22. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Superávit por revaluación de propiedades Planta y equipo	523.853,25	523.853,25
Ganancias y perdidas actuariales		(50.554,34)
Total Otros Resultados Integrales	523.853,25	473.298,91

23. RESULTADOS DEL EJERCICIO.

Se refiere al siguiente detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Utilidad neta del Ejercicio	1.431,28	2.012,59
Total resultados del Ejercicio	1.431,28	2.012,59

24. INGRESOS

El siguiente es el detalle:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
<u>Ingresos en actividades ordinarias</u>		
Ingresos corredor central Norte	1.005.060,14	2.442.312,05
Ventas taller de mantenimiento	30.512,80	119.160,67
Ventas estación de servicios	792.209,20	1.011.158,30
Total Ingresos Operacionales	1.827.782,14	3.572.631,02

Son los ingresos operativos de la Compañía, más las cuotas por aportes de accionistas los que sirven para el funcionamiento y cubrir los gastos del periodo.

25. COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN. -

Un resumen de esta cuenta es como sigue:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Gastos corredor central Norte	(1.262.317,64)	(2.469.408,91)
Gastos mantenimiento Taller	(63.665,26)	(142.847,62)
Gastos estación de servicios	(871.698,62)	(990.226,64)
Total costo de ventas	(2.197.681,52)	(3.602.483,17)

26.- GASTOS

Los gastos de personal y de operación son:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Sueldos y salarios y demas remuneraciones	(114.861,30)	(142.484,34)
Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no grav	(18.080,93)	(19.275,47)
Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	(23.330,30)	(28.244,67)
Honorarios ,profesionales y dietas	(12.472,22)	(9.000,00)
Remuneraciones a otros trabajadores	(1.018,12)	
Jubilación Patronal	(40.578,00)	(34.827,00)
Desahucio	(16.767,00)	(15.072,00)
Promocion y publicidad	(415,00)	(391,80)
Transporte	(430,28)	(194,56)
Suministros materiales y respuestos	(5.507,80)	(2.112,97)
Mantenimiento y reparaciones	(332,88)	(16.741,64)
Seguros y resegueros (primas y cesiones)	(20.338,08)	(2.867,28)
Impuestos y contribuciones y otros	(14.085,94)	(15.728,94)
IVA que se carga al costo	(12.297,79)	(9.311,89)
Servicios publicos -agua , energia , luz y telecomunicacio:	(4.202,31)	(4.946,23)
Depreciacion propiedad planta y equipo NO acelerada	(33.977,37)	(37.121,00)
Pagos por otros bienes y servicios	(119.953,00)	(98.745,34)
Inscripciones y suscripciones	(919,10)	
Comisiones Bancarias	(185,22)	(385,96)
Intereses bancarios	(65,87)	(5.131,12)
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION	(439.818,51)	(442.582,21)

27. INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

Este rubro incluye lo siguiente:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Ingresos No Operacionales		
Rendimientos Financieros	1.949,43	1.168,67
Otros Ingresos (1)	819.653,74	579.526,41
Total Ingresos No Operacionales	821.603,17	580.695,08

(1) Son ingresos por las cuotas de aportación de los accionistas para gastos operativos.

28. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Este rubro incluye lo siguiente:

DETALLE	Saldos al 31-dic-2019	Saldos al 31-dic-2018
Deterioro de activos y pasivos financieros	(867,51)	(1.062,88)
Deterioro de inventarios VNR	1.452,00	(707,27)
Baja de Activos Financieros		212,80
Ganancias (Perdidas) Actuariales	27.081,30	(72.047,16)
Impuestos sobre Ganancias Relativo al ORI	(2.387,60)	11.820,42
Total Otro Resultados Integrales	25.278,19	(61.784,09)

29. CONCILIACION TRIBUTARIA. -

Se refiere al siguiente detalle:

<u>DETALLE</u>	<u>Saldos al</u> <u>31-dic-2019</u>	<u>Saldos al</u> <u>31-dic-2018</u>
Utilidad contable	37.163,47	46.476,63
(-) 15% participacion a trabajadores	(5.574,52)	(6.971,49)
(=) Utilidad Contable	31.588,95	39.505,14
(+) gastos no deducibles locales	88.405,61	19.657,62
Utilidad gravable:	119.994,56	59.162,76
(-) Impuesto causado (anticipo del impuesto reducido)		(37.268,93)
(-) 25% Impuesto a la Renta	(29.998,64)	
(-) Gastos no Deducibles	(88.405,61)	(19.657,62)
(=) UTILIDAD antes de la reserva legal	1.590,31	2.236,21
Reserva legal 10%	(159,03)	(223,62)
Utilidad neta del ejercicio	1.431,28	2.012,59

(1) Detalle de gastos no deducibles.

<u>conceptos</u>	<u>valor</u>
GND por el giro del negocio:	
Impuestos prediales, MDT	13.010,37
fondo rotativo	1.120,82
gasto fondo ambiental	1.024,40
Impuestos por decreto	12.459,99
Gasto no deducibles operativos	27.615,58
Diferencias permanentes (niif)	
DESAHUCIO	16.767,00
JUBILACION	40.578,00
deterio de activos y pasivos financieros	3.445,03
Total GND por diferencias permanentes bajo niif	60.790,03
total:	88.405,61

30. TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS.

En el ejercicio 2019 La Empresa si ha realizado transacciones comerciales con partes relacionadas, que son los accionistas y constituyen los clientes en ventas de taller y la estación de servicios, las aportaciones por cuotas que ingresan a la Compañía, y los Pasivos que se mantienen por las cuotas de accionistas, que son movidos por el ingreso de cuotas y pagos por diferentes transacciones a los accionistas, pero esto no da lugar a obligación de precios de transferencia con el Servicio de Rentas Internas.

31. GESTIÓN DEL RIESGO

La Gerencia es responsable de manejar periódicamente los factores de riesgos a que se exponen las actividades de **TRANSPORTES CARCELEN TARQUI CA**. De lo que se puede mencionar.

31.1. Riesgos operacionales. - Tenemos lo siguiente:

(a) **Riesgos de litigios.** -En este ejercicio se han realizado provisiones por deterioro de cuentas por cobrar, pero se ha realizado recuperaciones de cuentas por cobrar, sin juicios.

(b) Riesgos asociados a Contratos con clientes y/ o proveedores

Los clientes de la Empresa son los accionistas, y no se mantiene contratos con otros clientes externos.

En el caso de cuentas por pagar a proveedores de compras de mercadería e insumos de taller, actualmente lo están realizando a través de ASERECATAR, una relacionada, siendo su mayor proveedor.

31.2. Riesgo de flujos de efectivo y de valor razonable de tasa de interés

Los ingresos y los flujos de efectivo operativos son sustancialmente independientes de cambios en las tasas de interés en el mercado. El riesgo de tasa de interés surge de un endeudamiento a largo plazo. En el presente ejercicio la Empresa tiene un endeudamiento de \$ 500.000.00 con una tasa de interés del 14%

31.3. Riesgos de Activos

La Empresa ha contratado durante el año 2019 pólizas de seguros con las aseguradoras:

1) Seguros Constitución, con una cobertura para responsabilidad civil, accidentes personales, fidelidad e incendio y líneas alisadas, por pólizas de seguros en términos y condiciones usuales del mercado.

2) con Aseguradora del Sur. Póliza 210777 por responsabilidad civil. Según el siguiente anexo:

INSTITUCION	FACTURA	POLIZA	RAMO	fechas cobertura	monto asegurado	prima anual
SEGUROS CONSTITUCION	475453	37430	VEHICULOS ALIMENTADORES	15-1-2019 AL 15-12-2020	1.200.000,00	25.037,64
SEGUROS CONSTITUCION	475484	13676	ACCIDENTES PERSONALES	15-1-2019 AL 15-12-2020	13.320.000,00	18.479,40
SEGUROS CONSTITUCION	463844	10529	FIDELIDAD GENERALES	26-02-2019 AL 26-02-2020	5.000,00	208,50
SEGUROS CONSTITUCION	466929	13882	INCENDIO Y LINEAS ALIADAS	01-06-2019 AL 01-06-2020	311.933,03	755,16
SEGUROS CONSTITUCION	475436	37425	VEHICULOS ARTICULADOS	15-12-2019 A 15-12-2020	120.000,00	2.509,86
SEGUROS CONSTITUCION	475481	13675	ACCIDENTES PERSONALES	15-12-2019 A 15-12-2020	1.332.000,00	1.852,04
ASEGURADORA DEL SUR	206013	210777	RESPONSABILIDAD CIVIL	26-02-2019 A 26-02-2020	CONDICIONES PARTIC	835,00

32. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA. –

Entre el 31 de diciembre de 2019 y la fecha de preparación de este informe, posterior al cierre del ejercicio, no se han observado hechos significativos de carácter financiero-contables, que puedan afectar la interpretación de los mismos y pudieran tener un efecto significativo en la posición financiera de la Empresa.

33. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros se presentarán para su aprobación a junta general de accionistas para lo cual se ha convocado al 100% del capital social , para el día 28 de Julio del 2020.

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.
PORCENTAJE DE PARTICIPACION/ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

N°	Identificación	Nombre	Capital	ACCIÓN	%
1	1800514000	AGUILAR CACERES MERCEDES CUMANDA	1.000,00	1	0,4975%
2	1802265452	ALBAN ALVAREZ FRANCISCO FABIAN	1.000,00	1	0,4975%
3	1800652156	ALBAN MOYA SEGUNDO MANUEL	1.000,00	1	0,4975%
4	1803246550	ALBAN SALINAS PACO FABIAN	1.000,00	1	0,4975%
5	1704760501	ALMEIDA GALO	1.000,00	1	0,4975%
6	1802640555	ALTAMIRANO LOZADA MARCO VINICIO	2.000,00	2	0,9950%
7	0800569774	ALVAREZ CARRILLO MARTHA DEL ROCIO	1.000,00	1	0,4975%
8	0600056097	AMAGUAYO CORONADO JOSE DOMINGO	1.000,00	1	0,4975%
9	1700135484	ANCHAPAXI PATIÑO JOSE VICENTE	1.000,00	1	0,4975%
10	1702651637	ARMAS MORALES ANTONIO PATRICIO	1.000,00	1	0,4975%
11	1702547892	ARMAS MORALES VICTOR EDMUNDO	1.000,00	1	0,4975%
12	1715692750	BAUTISTA TRUJILLO ALBA DEL ROCIO	1.000,00	1	0,4975%
13	1000473387	BENAVIDES BENALCAZAR LAURO OSWALDO	1.000,00	1	0,4975%
14	1700151127	BENAVIDES BENALCAZAR ZOILO ENRIQUE	1.000,00	1	0,4975%
15	1715618417	BENAVIDES CALLE HERNANDO XAVIER	1.000,00	1	0,4975%
16	1710420918	BONILLA DIAZ ANGEL OLMEDO	2.000,00	2	0,9950%
17	1708000391	BONILLA DIAZ PAULO CESAR	1.000,00	1	0,4975%
18	1721542320	BONILLA MOSQUERA EMILY NICOLE	1.000,00	1	0,4975%
19	0200025633	BONILLA NARANJO RICARDO ALONSO	1.000,00	1	0,4975%
20	1717976649	BUSTAMANTE PALADINES GLORIA BEATRIZ	1.000,00	1	0,4975%
21	1707786883	BUSTILLOS GUERRA VICTOR DANIEL	1.000,00	1	0,4975%
22	1714962139	CAIZA ALVAREZ JULIA DE LAS MERCEDES	2.000,00	2	0,9950%
23	1704168986	CAIZA COFRE JOSE ANTONIO	2.000,00	2	0,9950%
24	1704277241	CALLE NIETO MIGUEL ANGEL	1.000,00	1	0,4975%
25	1002391926	CANDO RAMOS LUIS HUMBERTO	1.000,00	1	0,4975%
26	1717463465	CAPELO RAMON CRISTIAN RENE	1.000,00	1	0,4975%
27	1714264932	CARDENAS VIZCAINO EDISON VICENTE	2.000,00	2	0,9950%
28	1802103208	CARRILLO LOPEZ JONNY MACARIO	1.000,00	1	0,4975%
29	1801387232	CARRILLO VALLE BLASCO WILFRIDO	1.000,00	1	0,4975%
30	0400669016	CASTILLO ROSERO GLORIA PIEDAD	1.000,00	1	0,4975%
31	1703740157	CHAMORRO ENRIQUEZ FAUSTO ALONSO	1.000,00	1	0,4975%
32	0201258324	CHANGO VERDEZOTO GRETTEY MORAYMA	1.000,00	1	0,4975%
33	0400739835	CHUGA PARPUEZAN MARIA GUADALUPE	1.000,00	1	0,4975%
34	0602312241	CONDO GUAÍÑA NARIA INES	1.000,00	1	0,4975%
35	0103442596	CORNEJO GUAILACENA FLAVIO ANDRES	1.000,00	1	0,4975%
36	1709837015	DONOSO MORALES MARCO VINICIO	1.000,00	1	0,4975%
37	1710121441	DUQUE MUÑOZ PATRICIA DEL PILAR	1.000,00	1	0,4975%

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.
PORCENTAJE DE PARTICIPACION/ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

N°	Identificación	Nombre	Capital	ACCIÓN	%
38	1703093060	ESCOBAR ESCOBAR CIRO ERNESTO	1.000,00	1	0,4975%
39	0602609554	ESPINOZA YAMASQUE SELIO	2.000,00	2	0,9950%
40	1707176820	FLORES RODRIGUEZ BLANCA PATRICIA	2.000,00	2	0,9950%
41	0301128054	GONZALEZ CORONEL LUIS ANTONIO	1.000,00	1	0,4975%
42	1707709547	GUAMAN TUPIZA JORGE HUMBERTO	1.000,00	1	0,4975%
43	1801814383	GUEVARA GARZON HECTOR ANIBAL	81.000,00	81	40,30%
44	1716990740	HARO ALVAREZ EDUARDO SANTIAGO	1.000,00	1	0,4975%
45	1802999753	HARO ALVAREZ LUIS LIZANDRO	2.000,00	2	0,9950%
46	1700673625	HARO JACOME FRANCISCO EVARISTO	1.000,00	1	0,4975%
47	1701031609	HARO JACOME JOSE SANTIAGO FILIBERTO	1.000,00	1	0,4975%
48	1700673740	HARO JACOME LUIS NORBERTO	3.000,00	3	1,4925%
49	1721484325	HARO SALAS KIMBERLLY GISSELL	1.000,00	1	0,4975%
50	1718751082	HARO VALDIVIESO JOSÉ LUIS	1.000,00	1	0,4975%
51	1714975495	HIDALGO MARTINEZ ROGER ARMADNO	1.000,00	1	0,4975%
52	1717646986	HUERTAS DOMINGUEZ IVAN GEOVANNY	1.000,00	1	0,4975%
53	0600740369	JIMENEZ LAYEDRA CARLOS GUILLERMO	1.000,00	1	0,4975%
54	1715967079	MALES MANTILLA LUIS ESTEBAN	1.000,00	1	0,4975%
55	0201750874	MANOBANDA REA SEGUNDO RAUL	1.000,00	1	0,4975%
56	1801019587	MARTINEZ BRITO HECTOR RODRIGO	1.000,00	1	0,4975%
57	1803043791	MARTINEZ MARTINEZ ALICIA CONSUELO	1.000,00	1	0,4975%
58	1803315181	MARTINEZ MARTINEZ JAIME ROBERTO	2.000,00	2	0,9950%
59	1802765295	MARTINEZ MARTINEZ JUAN ABRAHAM	1.000,00	1	0,4975%
60	1802764827	MARTINEZ MARTINEZ TELMO VICENTE	4.000,00	4	1,9900%
61	1707751655	MARTINEZ SANTANA LUIS EFRAIN	1.000,00	1	0,4975%
62	1802194454	MAYORGA SALTOS FERNANDO WILFRIDO	1.000,00	1	0,4975%
63	0501139752	MENA ALVAREZ MARIA LLOD MELIDA	1.000,00	1	0,4975%
64	1702766641	MESIAS TORRES SIXTO RODRIGO	1.000,00	1	0,4975%
65	1714714753	MOGOLLON RECALDE CARLOS MAURICIO	1.000,00	1	0,4975%
66	0400341236	MORENO VILLARREAL WILSON ARTURO	1.000,00	1	0,4975%
67	1702246503	MOSQUERA MUELA EUCLIDES GILBERTO	3.000,00	3	1,4925%
68	1708238397	MOSQUERA PEDRO MANUEL MESIAS	2.000,00	2	0,9950%
69	1803845096	NUÑEZ ACOSTA LUIS ALBERTO	1.000,00	1	0,4975%
70	1801265339	NUÑEZ ZAPATA FERNANDO GUSTAVO	1.000,00	1	0,4975%
71	1709291510	OÑA PALLO LUIS ANDRES	1.000,00	1	0,4975%
72	1801989649	ORTIZ MARTINEZ NANCY YOLANDA	1.000,00	1	0,4975%
73	1703405637	PADILLA SEGUNDO FABIAN PATRICIO	1.000,00	1	0,4975%

TRANSPORTES CARCELEN TARQUI C.A.
PORCENTAJE DE PARTICIPACION/ACCIONISTAS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

N°	Identificación	Nombre	Capital	ACCIÓN	%
74	0602406142	PARRA FLOR FAUSTO JAVIER	1.000,00	1	0,4975%
75	1003312103	PASPUEL CALVOPIÑA ALEXIS RENAN	1.000,00	1	0,4975%
76	1714965819	PILCO CHAFLA CESAR	1.000,00	1	0,4975%
77	1707274567	PILLAJO QUIJIA BENIGNO ELADIO	1.000,00	1	0,4975%
78	1801591130	PROAÑO TORRES HECTOR ANTONIO	1.000,00	1	0,4975%
79	1802473643	PROAÑO TORRES LUIS MARCELO	1.000,00	1	0,4975%
80	1714406970	PUCHA CONDOR MARTHA FABIOLA	1.000,00	1	0,4975%
81	0102536141	QUINTANILLA ZARATE PATRICIA LUCIA	1.000,00	1	0,4975%
82	1001353463	RIOS ENRIQUEZ JULIO CESAR	1.000,00	1	0,4975%
83	1714003397	ROCHA NICOLALDE VLAMIDIR GUSTAVO	1.000,00	1	0,4975%
84	1713093340	ROSERO NAVARRETE YADIRA ESTEFANIA	1.000,00	1	0,4975%
85	1708783442	SALGUERO JACOME MIRIAN PILAR	2.000,00	2	0,9950%
86	1704410768	SANCHEZ TAPIA MIGUEL ANTONIO	1.000,00	1	0,4975%
87	1709067928	SIMBAÑA GUAMAN FABIAN	1.000,00	1	0,4975%
88	1715645485	SOTO PINTO EDWIN MARCELO	1.000,00	1	0,4975%
89	1713285656	TADAY DAQUILEMA JUAN ELISEO	2.000,00	2	0,9950%
90	1720451168	TIRADO ORDOÑEZ ALEX FERNANDO	1.000,00	1	0,4975%
91	1703990299	TIRADO RAMIREZ ALEX NAPOLEON	1.000,00	1	0,4975%
92	1720698412	TOTASIG JAMI LUIS RODRIGO	1.000,00	1	0,4975%
93	1710424555	TUNALA CEPEDA CARLOS RENE	1.000,00	1	0,4975%
94	1712980406	VELEZ ALMEIDA RICARDO PATRICIO	2.000,00	2	0,9950%
95	1700599598	VERGARA MERO RAMON ANTONIO	1.000,00	1	0,4975%
96	1720571155	VIVEROS CARVAJAL EDWIN PATRICIO	2.000,00	2	0,9950%
97	1709361438	YANCHAPANTA SANGOQUIZA JULIO CESAR	1.000,00	1	0,4975%
98	0500187760	ZAMBRANO FAZ VICTOR MANUEL	1.000,00	1	0,4975%
99	1801207141	ZAMORA VALENCIA VIRGINIA LUCILA	1.000,00	1	0,4975%
100	0500169693	ZAVALA HERNANDEZ MARCELO PATRICIO	1.000,00	1	0,4975%
TOTAL (USD \$):			201.000,00	201	100,00%