

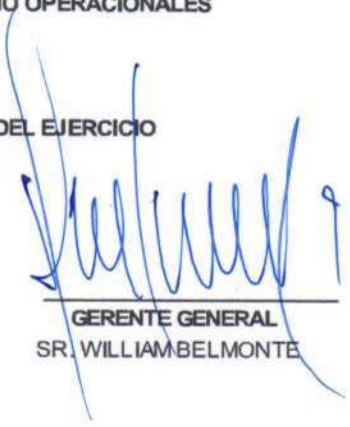
TRANSCARGA ECUADOR S.A.
BALANCE GENERAL
DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2019
(EXPRESADO EN DOLARES)

ACTIVO	NOTAS	DIC-2019	DIC-2018
CORRIENTE		502.117,76	501.303,30
DISPONIBLE	4.1	203.232,81	199.971,94
Caja		425,00	425,00
Bancos		202.807,81	199.546,94
DEUDORES	4.2	220.740,37	235.634,95
Cientes Nacionales		177.348,75	183.544,06
Cientes Relacionados		27.807,80	16.182,30
(-) Prov. Cuentas Incobrables		-5.263,81	-4.275,19
Deposito para contratos		10.069,72	10.069,72
Anticipo a Particulares		10.777,91	30.114,06
Otros deudores		0,00	0,00
IMPUESTOS CORRIENTES	4.3	78.144,58	65.696,41
Impuestos / Contribuciones a Favor		78.144,58	65.696,41
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4.4	44.130,88	58.274,10
Propiedad, Planta y Equipo		152.086,99	148.641,47
DEPRECIACION			
Depreciacion Propiedad, Planta y Equipo		-107.956,11	-90.367,37
OTROS			
Seguros y Fianzas		0,00	0,00
TOTAL ACTIVO		546.248,64	559.577,40
PASIVO			
CORRIENTE		237.599,17	304.021,15
CUENTAS POR PAGAR	4.5	237.599,17	304.021,15
Costos y Gastos por Pagar		41.994,18	110.141,44
Otras Obligaciones Corrientes		141.948,87	149.331,75
Anticipo y Avances Recibidos		23.832,34	23.829,09
Ingresos recibidos para terceros		29.823,78	20.718,87
TOTAL PASIVO		237.599,17	304.021,15
PATRIMONIO			
Capital Social		46.679,00	46.679,00
Reserva Legal		11.431,44	11.431,44
Resultado Acumulado NIIF por Primera Vez		-2.353,01	-2.353,01
Resultado de Ejercicios Anteriores		199.798,82	133.169,55
Resultado del Ejercicio		53.093,22	66.629,27
TOTAL PATRIMONIO		308.649,47	255.556,25
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		546.248,64	559.577,40


GERENTE GENERAL
SR. WILLIAM BELMONTE

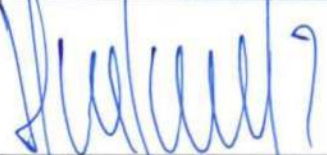

CONTADOR
ING. KARINA COBA

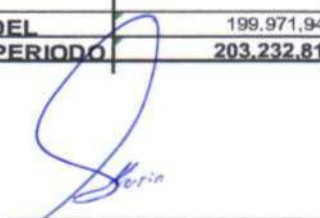
TRANSCARGA ECUADOR S.A.
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS
AL 31 DICIEMBRE 2019
(EXPRESADO EN DOLARES)

INGRESOS	NOTAS	DIC-2019	DIC-2018
INGRESOS POR SERVICIOS		3.748.285,94	3.267.680,01
Servicio de Transporte		3.748.285,94	3.267.680,01
MENOS: ANULACIONES/MAYOR VALOR COBRADO		-2.102,71	-47.750,00
INGRESOS PROPIOS	4.6	3.746.183,23	3.219.930,01
COSTOS OPERACIONALES		2.863.815,32	2.359.558,35
Costo Prestacion de Servicios	4.7	2.863.815,32	2.359.558,35
GASTOS DE ADMINISTRACION	4.8	878.645,11	851.711,07
Depreciacion		17.388,53	14.903,90
Generales		861.256,58	836.807,17
UTILIDAD OPERACIONAL		3.722,80	8.660,59
INGRESOS NO OPERACIONALES	4.9	108.505,04	110.564,83
Aprovechamientos		108.505,04	110.564,83
GASTOS NO OPERACIONALES	4.10	59.134,62	52.596,15
Varios		59.134,62	52.596,15
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>53.093,22</u>	<u>66.629,27</u>
 GERENTE GENERAL SR. WILLIAM BELMONTE		 CONTADOR ING. KARINA COBA	

TRANSCARGA ECUADOR S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DICIEMBRE 2019
(EXPRESADO EN DOLARES)

INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	3.260,87
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	6.706,39
Clases de cobros por actividades de operación	3.850.246,70
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	3.741.741,66
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividad	108.505,04
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o	-
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de	-
Otros cobros por actividades de operación	-
Clases de pagos por actividades de operación	-3.766.422,50
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-2.958.761,68
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para nec	-
Pagos a y por cuenta de los empleados	-474.584,91
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las	-60.798,58
Otros pagos por actividades de operación	-272.277,33
Dividendos pagados	-
Dividendos recibidos	-
Intereses pagados	-
Intereses recibidos	-
Impuestos a las ganancias pagados	-38.061,07
Otras entradas (salidas) de efectivo	-39.056,74
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-3.445,52
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entid	-
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entida	-
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-3.445,52
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	-
Compras de activos intangibles	-
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-
Compras de otros activos a largo plazo	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	-
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a t	-
Dividendos recibidos	-
Intereses recibidos	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-
Aporte en efectivo por aumento de capital	-
Financiamiento por emisión de títulos valores	-
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	-
Financiación por préstamos a largo plazo	-
Pagos de préstamos	-
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-
Dividendos pagados	-
Intereses pagados	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-
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 efe	-
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.260,87
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL	199.971,94
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	203.232,81


GERENTE GENERAL
SR. WILLIAM BELMONTE


CONTADOR
ING. KARINA COBA

TRANSCARGA ECUADOR S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL 31 DICIEMBRE 2019
(Expresado en dólares)

	Capital social	Aporte para futura capitalización	Reservas		Resultados acumulados			Utilidad del ejercicio	Cambios en el patrimonio neto total
			Reserva legal	Reserva Facultativa	Utilidades acumuladas	Pérdidas acumuladas	Resultados acumulados NIF x primera vez		
Año 2018									
Saldo inicial al 01 de enero del 2018	46,679.00	-	11,431.44	-	133,169.55	-	- 2,353.01	66,629.27	255,556.25
Incremento de capital social	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación reserva legal	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Detalle de Ajustes por NIF	-	-	-	-	66,629.27	-	-	-66,629.27	-
Reclasificación utilidad del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Compensación de pérdida años anteriores	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros incrementos o disminuciones de las partidas patrimoniales	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total del año 2018	-	-	-	-	-	-	-	53,093.22	53,093.22
Saldo final al 31 de diciembre del 2018	46,679.00	-	11,431.44	-	199,798.82	-	- 2,353.01	53,093.22	308,649.47

GERENTE GENERAL
SR. WILLIAM BELMONTE

CONTADOR
ING. KARINA COBA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. INFORMACION GENERAL

Transercarga Ecuador S.A. se constituyó el 2 de junio de 1993 en Quito, Pichincha, Ecuador bajo la forma legal de una sociedad anónima. Su domicilio está en Av. Galo Plaza Lasso N-68 y Avellaneda; Edificio Ancoa; Piso 8b y su oficina matriz funciona en la misma dirección de su domicilio.

La empresa se dedica al Transporte Nacional de carga y mercancías por carretera, ya sea en sus propios medios de transporte o celebrando contratos con personas naturales o jurídicas del Ecuador, teniendo como principales actividades: Servicio de Transporte Nacional de Carga Pesada por Carretera.

Los estados financieros de Transercarga Ecuador S.A, por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2019 fueron aprobados y autorizados por el Directorio para su emisión el 13 de marzo de 2020.

2. BASES DE PRESENTACION

- **Declaración de cumplimiento**

Los estados financieros adjuntos y sus notas, son responsabilidad de la administración de la Compañía **Transercarga Ecuador S.A.**, y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Financiera (en adelante "NIIF").

Los estados financieros de acuerdo con NIIF requieren que la administración de la Compañía realice ciertas estimaciones y supuestos relacionados con su actividad económica, a fin de establecer la valuación y presentación de las partidas que conforman los estados financieros. En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos fueron basados en la mejor utilización de la información disponible al 31 de diciembre del 2019.

- **Base de medición**

Los presentes estados financieros han sido preparados en base al costo histórico, a partir de los registros de la contabilidad mantenidos por la compañía. Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda oficial adoptada por la República del Ecuador a partir de marzo del 2000.

2.2 POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS PARA EL ENTENDIMIENTO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

(a) Efectivo en caja, bancos

Incluye aquellos activos financieros líquidos y depósitos que se puedan transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses. Dichas cuentas no están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

(b) Activos financieros

Cuentas por cobrar a terceros, cuentas por cobrar a partes relacionadas y financieras.

Son reconocidos inicialmente a su valor razonable más los costos directos atribuidos a la transacción, posteriormente se miden al costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva menos cualquier deterioro del valor. La amortización de tasa de interés efectiva se reconoce como ingreso financiero en el estado de resultados. El deterioro del valor de las cuentas por cobrar se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de las cuentas por cobrar.

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

(c) Impuestos

Los activos y pasivos tributarios se reconocen y presentan por los montos que se espera recuperar o pagar a la autoridad fiscal.

Las tasas de los impuestos y las leyes tributarias aplicadas en el cálculo son las vigentes o prácticamente vigentes a la fecha de cierre de los estados financieros.

Se reconocen activos y pasivos por impuestos diferidos, basados en las diferencias transitorias (temporarias) entre el valor en libros de activos y pasivos de los estados financieros y su base tributaria; y sobre los montos no utilizados de pérdidas y créditos tributarios.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden a la tasa impositiva que se espera aplicar en el período cuando se realice el activo o se liquide el pasivo.

La empresa, al final de cada período, evalúa nuevamente los activos por impuestos diferidos no reconocidos. Y registra activos no reconocidos

anteriormente, siempre que sea probable que las futuras ganancias fiscales permitan la recuperación del activo por impuestos diferidos.

La tasa impositiva en el año 2011 fue del 24%, en el 2012 fue del 23%, del año 2013 al año 2017 fue del 22% y a partir del año 2018 es del 25%, de acuerdo a la ley.

El activo por impuesto corriente considera todos los valores a favor de las obligaciones fiscales que tiene la empresa, entre otros: el anticipo mínimo y las retenciones en la fuente del impuesto a la renta por parte de clientes e instituciones financieras, provenientes de transacciones del ejercicio corriente.

Se reconoce un activo por impuesto corriente, si la cantidad ya pagada, que corresponde al período presente y a los anteriores, excede el valor a pagar por esos períodos.

d) Propiedad, Planta y Equipo

El costo de la propiedad, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación y puesta en marcha del activo según lo previsto por la administración.

Los gastos de reparación y mantenimiento se imputan a los resultados en el periodo en que se producen.

El costo de propiedad, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada, valor residual y método de depreciación son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las principales partidas de propiedad, planta y equipo y las vidas útiles utilizadas en el cálculo de depreciación:

<u>Ítem</u>	<u>Vida útil (en años)</u>	<u>% de depreciación</u>
Muebles y equipos de oficina	10	10%
Equipos y programas de computación	3	33.33%
Vehículos	5	20%

La Compañía no considera el valor residual de activos fijos para la determinación del cálculo de depreciación.

La utilidad o pérdida que surjan del retiro o venta de un activo del rubro de propiedad, planta y equipos es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y es reconocida en los resultados del año.

En caso de venta o retiro subsiguiente de propiedades revaluadas, el saldo de la reserva de revaluación es transferido directamente a resultados acumulados.

(e) Beneficio a los Empleados

Comprende todas las retribuciones que la empresa proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios.

La empresa entrega a sus empleados beneficios de corto plazo y de largo plazo.

Corto plazo:

Sueldo: remuneración fija pactada entre el trabajador y la empresa por el cumplimiento de las funciones acordadas. No puede ser inferior al Salario Básico Unificado mensual, que actualmente es de USD 400,00.

Horas Suplementarias y Extraordinarias: reconocimiento por las horas trabajadas fuera del horario laboral estipulado por contrato. La jornada máxima de trabajo es de 8 horas diarias, para un total de 40 semanales. Horas Suplementarias: las que exceden las 8 horas de jornada normal de trabajo desde las 6h00 hasta las 24h00, tendrán recargo del 50% del valor hora; y máximo puede haber 4 horas suplementarias por día y 12 horas por semana. Horas Extraordinarias: las trabajadas entre las 24h00 y las 6h00 en días laborales, y las trabajadas los sábados, domingos y/o feriados, que tendrán un recargo del 100% del valor hora.

Bonos: es un reconocimiento de acuerdo a la política de la empresa, que de ser regular y normal, es base de aportación al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS).

Décimo Tercera Remuneración: beneficio que se entrega a los trabajadores, equivalente a la doceava parte de las remuneraciones que hubiere percibido durante el año, desde el 1 de diciembre del año anterior hasta el 30 de noviembre del año en curso, y debe pagarse hasta el 24 de diciembre de cada año.

Decimocuarta Remuneración: los trabajadores percibirán, sin perjuicio de todas las remuneraciones a las que tiene derecho, una bonificación anual equivalente a un salario básico mínimo unificado para los trabajadores en general, cuyo pago se concreta hasta el 15 de agosto en la Sierra y Oriente; y, hasta el 15 de marzo en la Costa.

Aportaciones a la Seguridad Social: es el aporte legal obligatorio por parte del empleador al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), para que el empleado pueda recibir atención médica gratuita, préstamos quirografarios, préstamos hipotecarios, préstamos prendarios, maternidad, cesantía, jubilación por vejez e invalidez, entre otros.

Ausencias remuneradas a corto plazo: la empresa reconoce como ausencia remunerada las vacaciones anuales y las ausencias por enfermedad; el gasto de vacaciones del personal se reconoce en base al principio del devengado, para todo el personal en relación de dependencia, y equivale a 15 días

calendario hasta el quinto año, año en el que acumula un día más de vacaciones por cada año adicional de servicio.

Participación de los Trabajadores en la Utilidad Líquida: de conformidad con el Código del Trabajo, la empresa reconocerá en beneficio de sus trabajadores el quince por ciento (15%) de las utilidades líquidas al 31 de diciembre de cada año, pagaderas en abril del siguiente año.

Salario Digno: en caso de que el sueldo promedio más beneficios sociales del período de cada empleado no supere el monto de salario digno, se hace un alcance en marzo del siguiente año, siempre y cuando la empresa hubiere generado utilidades. Para el año en el que se presentan los estados financieros.

Largo plazo:

Jubilación Patronal: los empleados devengan una parte proporcional de este beneficio desde el primer día que ingresan a la empresa. Los empleados recibirán este beneficio post-empleo por retiro a los 20 – 25 años de haber prestado sus servicios, continuada o interrumpidamente, en la empresa, de acuerdo al artículo 188 del Código de Trabajo.

(f) Pasivos financieros

Acreeedores comerciales, cuentas por pagar a partes relacionadas, otras cuentas por pagar y obligaciones financieras

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Estos se registran subsecuentes a su costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Las obligaciones financieras y otros pasivos se clasifican como pasivo corriente a menos que la compañía tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses después de la fecha del estado de situación financiera.

(g) Provisiones

Las provisiones son reconocidas cuando la compañía tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado y es probable que se requieran recursos para cancelar las obligaciones y cuando puedan hacerse una estimación fiable del importe de la misma. La Compañía al no contar con personal de trabajadores, no requiere efectuar cálculos para cubrir estas estimaciones.

(h) Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, tomando en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar.

(i) Prestación de servicios

Los ingresos de actividades ordinarias incluyen el valor justo de los ingresos por venta de servicios de transporte internacional por carretera.

Los ingresos son reconocidos a la cuenta de resultados en función del criterio del devengado, es decir, en la medida que los servicios han sido prestados y con independencia del momento en que se produzca el cobro en efectivo o financiamiento derivado de ello.

(j) Costos y gastos

Se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se realice el pago y, se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.

(k) Eventos posteriores

Los eventos posteriores al cierre del ejercicio que proveen información adicional sobre la situación financiera de la compañía a la fecha del estado de situación financiera (eventos de ajuste) son incluidos en los estados financieros, de ser necesario. Los eventos posteriores importantes que no son eventos de ajuste son expuestos en notas a los estados financieros.

2.3 ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la compañía 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 no son requeridos en base a la información disponible al momento.

3. ADMINISTRACION DE RIESGOS

Riesgo de mercado

El riesgo de mercado es el riesgo de que el valor razonable de los flujos futuros de efectivo de un instrumento financiero fluctúe debido a cambios en los precios de mercado. En el caso de la Compañía, los precios de mercado comprenden el riesgo de tasa de interés. Los instrumentos financieros afectados por los riesgos de mercado incluyen las obligaciones financieras que devengan intereses y los depósitos en bancos.

Riesgo de crédito

El riesgo de crédito es el riesgo de que una contraparte no pueda cumplir con sus obligaciones en la relación con un instrumento financiero o contrato de venta, generando una pérdida financiera. La compañía se encuentra expuesta al riesgo de crédito por sus actividades operativas (cuentas por cobrar) y sus actividades financieras incluidos los saldos en bancos.

La Gerencia es responsable de gestionar el riesgo de crédito de sus clientes en base a las políticas los procedimientos y los controles sobre la gestión del riesgo. La compañía ha evaluado como baja la concentración del riesgo de crédito con respecto a los deudores comerciales, considerando que al menos el 90% de las ventas son efectuadas al contado.

Riesgo de liquidez

La compañía monitorea el riesgo de un déficit de fondos utilizando de manera recurrente un flujo de caja proyectado a corto y largo plazo.

El objetivo de la compañía es mantener el equilibrio entre la continuidad y la flexibilidad del financiamiento a través del uso de préstamos (de requerirse). El acceso a fuentes de financiamiento está suficientemente asegurado y la deuda con vencimiento a menos de 12 meses podría ser refinanciada sin problema con los actuales prestamistas si esto fuera necesario.

Riesgo de tasa de interés

El riesgo de tasa de interés es el riesgo de que el valor razonable o los flujos futuros de efectivo de instrumentos financieros fluctúen debido a los cambios en las tasas de interés de mercado. La exposición de la compañía al riesgo de tasa de interés es relacionada principalmente con las obligaciones financieras con tasas de interés reajustables.

Gestión de capital

El objetivo principal de la gestión de capital de la Compañía es asegurar que esta mantenga una calificación de crédito sólida y ratios de capital saludables para sustentar su negocio y maximizar el valor para los accionistas. La compañía gestiona su estructura de capital y realiza ajustes en función a los cambios en las condiciones económicas. A fin de mantener y ajustar su

estructura de capital, la compañía puede modificar pagos de dividendos a los accionistas.

Al 31 de diciembre de 2019, no han existido cambios en las actividades y políticas de manejo de capital en la compañía.

Estimación del valor razonable de instrumentos financieros

Se define como valor razonable al precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado de la fecha de la medición. Una medición a valor razonable supone que la transacción de venta del activo o transferencia del pasivo tiene lugar: en el mercado principal de activo o pasivo; o en ausencia del mercado principal, en el mercado más ventajoso para el activo o pasivo para estimar los valores razonables se utilizaron los siguientes métodos y supuestos:

El efectivo en caja y bancos, cuentas por cobrar terceros, cuentas por cobrar y pagar a partes relacionadas, proveedores, otras cuentas por pagar y otros activos financieros se aproximan a sus respectivos importes en libros debidos en gran medida a los vencimientos a corto plazo de estos instrumentos.

Medio Ambiente

La actividad de Transercarga Ecuador S.A no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, la Compañía no se ve afectada por conceptos relacionados con el mejoramiento y/o inversión de procesos, verificación y control de cumplimiento de ordenanzas y leyes relativas a procesos e instalaciones industriales y cualquier otro que pudiera afectar en forma directa o indirecta a la protección del medio ambiente, y no se estima que habrán desembolsos futuros por este concepto.

4. COMPOSICION Y EVOLUCION DE LOS COMPONENTES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

4.1 Efectivo y Equivalentes al efectivo

A continuación detalle de la cuenta:

	CONCEPTO	DIC-2019	DIC-2018
NOTA 4.1	DISPONIBLE	203.232,81	199.971,94
	Caja Menor Quito	150,00	150,00
	Caja Menor Tulcán	100,00	100,00
	Caja Menor Guayaquil	175,00	175,00
	Moneda Nal. Banco Pichincha Quito Cta. 3002864004	198709,39	192.318,81
	Banco Pichincha Guayaquil Cta. 3129821804	1865,49	1.326,48
	Banco Pichincha Tulcan Cta. 3220509904	2232,93	5.901,65

4.2 Cuentas por cobrar

A continuación detalle de los deudores que la compañía mantiene al 31 diciembre 2019:

	DIC-2019	DIC-2018
NOTA 4.2 DEUDORES	220.740,37	235.634,95
CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES	177.348,75	183.544,06
Colgate Palmolive S.A.	412,73	87.896,43
Ipac S.A.	8.316,00	3.118,50
Vocagroecologic Cia. Ltda.		475,20
Zaimella del Ecuador	798,36	1.955,90
Jabonería Wilson	39.204,00	11.880,00
Transercarga Peru	42.914,70	42.184,70
Unilever Andina	70.827,98	34.767,01
Varios	14.874,98	1.266,32
Clientes Relacionados	27.807,80	16.182,30
Proveedor y Sercarga S. A.	27.807,80	16.182,30
(-) Provision Cuentas Incobrables	-5.263,81	-4.275,19
ANTICIPOS A PARTICULARES		
Varios	10.777,91	30.114,06
DEPOSITOS PARA CONTRATOS	10.069,72	10.069,72
Corpamosa Cia.Ltda. Oficina Guayaquil	8.360,00	8.360,00
Assandas Inmobiliaria Oficina Guayaquil		
Washington Bonilla Oficina Quito	1.400,00	1.400,00
Categ Oficina Tulcan	309,72	309,72

NOTA 4.3	IMPUESTOS CORRIENTES	78.144,58	65.696,41
Retencion Fuente Año 2017		0	24.618,74
Retencion Fuente Año 2018		29911,16	32.454,37
Retencion Fuente Año 2019		38061,07	
Impuesto a Venta Retenido		7178,39	8.623,30
Iva en Compras		2993,96	0,00

4.3 Activos por Impuestos Corrientes

DIC-2019

DIC-2018

4.4 Propiedad, planta y Equipo

	DIC-2019	DIC-2018
NOTA 4.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	44.130,88	58.274,10
MUEBLES Y ENSERES	7431,42	7.431,42
(-)DEPRECIACION MUEBLES Y ENSERES	-7.166,00	-7.114,77
EQUIPOS DE OFICINA	5717,52	5.717,52
(-)DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	-5717,52	-4.935,55
EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIONES	23199,14	19.753,62
(-)DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION	-19340,76	-17.544,98
CAMIONES	73798,47	73.798,47
(-)DEPRECIACION CAMIONES	-33791,37	-18.831,61
OTROS ACTIVOS	1203,26	1.203,26
DEPRECIACION OTROS ACTIVOS	-1203,26	-1.203,26
MONTACARGAS	6.000,00	6.000,00
RACKS PARA BODEGA	34.737,18	34.737,18
(-)DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	-40737,2	-40.737,20

4.5 Cuentas por Pagar

A continuación se detalla cuentas por pagar por concepto:

NOTA 4.5 CUENTAS POR PAGAR		NOTA 4.6 Ingresos Operacionales	
DIC-2019		DIC-2018	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR Cuentas Corrientes Comerciales Consortio Jundico Serventrega Ecuador Sisgraf Servicio Automotiz Cueva Carsicunty Macas Claudio Washington Bonilla Jose Davila C.N.T. Ace Seguro Zalmella del Ecuador Macro Escuelas Co -Pit -Cuv Logicomex Cia. Ltda. Sweden Seguros/CHUBB seguros Administracion Andina Varios Proveedor Relacionado Proveedor y Sercarga S.A.		OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES 141.948,87 32.032,70 2.446,22 1.150,40 3.704,46 647,05 75,18 438,19 825,00 314,33 305,65 41.994,18 237.599,17	
304.021,15		314,33 16,11 276,67 450,00 1.095,01 152,40 843,41 1.878,04 55,00 2.381,90 8.077,06 60.000,00 2.568,81 32.032,70 149.331,75	
CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA Retencion en la Fuente Retencion del IVA IVA por Pagar Impuesto a la Renta		24.236,68 3.043,15 615,34 1.507,20 19.070,99 117.712,19	
POR BENEFICIOS LEY EMPLEADOS Aportes al IESS Fondos de Reserva Decimo Tercer Sueldo Decimo Cuarto Sueldo Vacaciones Participacion Trabajadores Provision Desahucio Provision Jubilacion Patronal		118.223,80 7.839,35 1.908,07 1.435,40 4.849,63 39.842,47 16.551,40 12.427,06 33.370,42 23.832,34 20.000,00 383,25 3.449,09 29.823,78	
ANTICIPO Y AVANCES RECIBIDOS Proveedor y Sercarga S.A.		20.718,87 3.449,09 380,00 20.000,00 23.829,09	
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS Fletes por Pagar		20.718,87	
4.6 Ingresos Operacionales		INGRESOS OPERACIONALES	
NOTA 4.6		NOTA 4.6	
Ingreso por Servicio de Transporte terrestre de Carga Menos Anulaciones/Mayor Valor Cobrado		3.748,285,94 -2102,71	
3.267,680,01 -47.750,00		3.219,930,01	

NOTA 4.7	COSTOS OPERACIONALES	2.863.815,32	2.359.558,35
Transporte Masivo Nacional		2.723.399,30	2.276.592,83
Honorarios agente Aduana		34.830,00	42.750,00
Cargue y Descargue		94.047,32	19.982,42
Control y Escolta		8.291,07	9.549,37
Almacenaje		2.958,38	10.449,86
Monitoreo Satelital		289,25	233,87

4.7 Costos Operacionales

DIC-2019

DIC-2018

4.8 Gastos Administrativos

A continuación se detalla los gastos administrativos incurridos 2019:

	DIC-2019	DIC-2018
NOTA 4.8 GASTOS ADMINISTRATIVOS	878.645,11	851.711,07
GENERALES	861.256,58	836.807,17
Sueldos y Salarios	289.540,91	255.589,32
Decimo Tercer Sueldo	27.245,23	24.199,23
Decimo Cuarto Sueldo	17.174,63	15.283,40
Horas Extras	26.453,91	29.950,36
Auxilio Transporte	8.010,00	9.498,01
Vacaciones	13.586,38	12.099,50
Dotacion y Suministros	8.360,08	4.068,55
Desahucio	0,00	8.084,36
Jubilacion Patronal	0,00	1.941,96
Capacitacion Personal/Servicios Varios	7.260,10	7.390,48
Indemnizaciones Laborales	16.091,50	0,00
Aporte IESS	39.806,11	35.282,51
Fondos de Reserva	22.829,78	21.685,51
Despido Intempestivo	600,00	2.000,00
Asesoría Legal, Técnica	8.626,48	15.184,06
IVA Descontable	37.755,92	39.613,62
Otros Impuestos	458,42	345,84
Patente Municipal	3.374,37	2.435,64
Arrendamientos	70.272,08	67.594,80
Impuestos -Contribuciones	36.080,71	49.389,71
Afiliaciones y Sosténimiento	0,00	20,00
Seguros Sustracción y Hurto	60.798,58	79.102,96
Aseo y Vigilancia	4.626,00	4.461,00
Acueducto y Alcantarillado	1.006,54	797,58
Energía Eléctrica	1.939,99	2.606,61
Teléfono	6.410,61	7.372,11
Correo, Portes y Telegramas	3.740,31	3.744,86
Comunicaciones	20.538,95	16.175,09
Trámites y Licencias	16.675,02	5.583,63
Mantenimiento de Oficinas	1.485,58	3.706,18
Mantenimiento de Equipo Oficina	1.129,28	1.916,86
Mantenimiento Equipo de Computación	286,88	273,93
Mantenimiento Flota y Equipo Transporte	7.230,82	10.468,72
Alojamiento y Manutención	267,99	1.002,16
Pasajes Aéreos	5.325,35	3.033,63
Gastos Representación	3.551,98	1.923,62
Gastos Viaje-Transporte	69.761,81	61.019,88
Elementos de Aseo y Cafetería	3.539,59	3.835,16
Útiles, Papelería y Fotocopia	8.521,53	12.700,84
Combustible y Lubricantes	4.331,66	4.039,01
Taxis y Buses	90,91	4.001,00
No deducibles (Intereses-Multas)	4.119,75	4.830,25
Provisión Cuentas Incobrables	1.633,26	1.733,61
Refrigerio Personal	717,58	821,62
DEPRECIACION	17.388,53	14.903,90
Depreciación Equipo y Maquinaria		
Depreciación Equipo de Oficina	48,96	48,96
Depreciación Equipo de Computación	2.579,81	1.407,00
Depreciación Flota y Equipo Transporte	14.759,76	13.447,94

4.9 Ingresos no operacionales

A continuación detalle:

	DIC-2019	DIC-2018
NOTA 4.9 INGRESOS NO OPERACIONALES	108.505,04	110.564,83
APROVECHAMIENTOS	108.505,04	110.564,83
Asiscar/Dcto Pronto Pago	108505,04	110.564,83

4.10 Gastos no operacionales

A continuación detalle:

DIC-2019

DIC-2018

NOTA 4.10 GASTOS NO OPERACIONALES

59.134,62

52.596,15

Gastos Bancarios

2963,33

3.553,96

Indemnizaciones, Faltantes y Averías

56171,29

49.042,19

5. CONTINGENTES

No existen contingentes cuya probabilidad de ocurrencia amerite sean revelados.

6. HECHOS POSTERIORES

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos con posterioridad al 31 de diciembre del 2019.