

EMPRESA EJECUTTRANS S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. ANTECEDENTES

1.1 Base Legal.

En la República del Ecuador, se encuentra constituida la Empresa EJECUTTRANS S.A., cuya actividad económica principal es la del transporte de personas a través de sus accionistas en la provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas.

Su domicilio principal es la ciudad de Santo Domingo de los Tsáchilas, provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas. El plazo de duración de la compañía es de cincuenta años, pudiendo modificarse por Resolución de la Junta General de Accionistas o en la actualidad por disposiciones gubernamentales. Los organismos superiores y de control son la Junta General de Accionistas, Presidente Ejecutivo, Comisarios, y Auditoría Externa.

Las operaciones y actividades de la Empresa se encuentran reguladas bajo la normativa de la Ley de Compañías, Códigos: Civil, Laboral, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y por sus Estatutos Sociales.

El 3 de marzo de 1995, se establece en la notaría décimo octava del Cantón Quito. Con un capital de 5 millones de sucres, dividida en 5 mil acciones divididas de 1 mil sucres cada una.

1.3 Objetivos

1.3.1 Objetivos Estratégicos Institucionales

Su objetivo es el de brindar un servicio de transporte ya la vez permitir el sustento de los accionistas al amparo de la Ley Ecuatoriana.

- Incrementar el nivel de satisfacción de los clientes

A través de este objetivo se buscara mejorar de forma efectiva la satisfacción del cliente, ofreciéndole un buen servicio, es decir, entregar una buena atención, un trato amable, un ambiente agradable, comodidad, un trato personalizado, una rápida atención y finalmente resolviendo quejas y reclamos de una manera óptima.

- Incrementar la cobertura de la población con servicio de transporte

Este objetivo busca ampliar la cobertura del servicio de transporte dentro de su área de concesión, que a su vez permitirá mejorar el desarrollo socio económico de la población.

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros consolidados han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

2.2 Moneda funcional

Los estados financieros adjuntos de la empresa están expresados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda adoptada por la República del Ecuador en marzo del 2000, constituyéndose en la moneda funcional del ambiente económico primario, donde opera la misma y la presentación de los estados financieros.

2.3 Bases de preparación

La Empresa Ejecuttrans S. A. ha venido administrando su contabilidad según lo dispuesto en la Ley de de Compañías, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y sus Reglamentos, Código del Trabajo y sus propios Estatutos.

Los estados financieros adjuntos están preparados de acuerdo con las NIIF (IFRS por sus siglas en inglés), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), las cuales incluyen las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y los pronunciamientos del Comité de Interpretaciones (CINIIF y SIC por sus siglas en inglés).

Hasta el 31 de diciembre de 2010, los estados financieros fueron preparados de acuerdo con Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), sin embargo, al 1 de enero de 2011, los mismos fueron ajustados.

La Superintendencia de Compañías mediante Resoluciones 06.Q.ICL.003 y 06.Q.ICL.004, publicadas en el Registro Oficial 348 de 4 de septiembre de 2006, dispuso que las NIAA y NIIF, respectivamente, sean de aplicación obligatoria a partir del 1 de enero de 2009, por parte de las entidades sujetas a su control y vigilancia, decisión que fue ratificada con la Resolución ADM 08199 publicada en el Suplemento del Registro Oficial 378 de 10 de julio de 2008.

El 20 de noviembre de 2008, la Superintendencia de Compañías mediante Resolución 08.G.DSC.010, publicada en el Registro Oficial 498 del 31 de diciembre de 2008, establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's, por parte de las entidades sujetas al control de la Superintendencia de Compañías.

La Empresa Ejecuttrans S.A. aplicó las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF's, a partir del 1 de enero de 2011, teniendo como período de transición el año 2010.

2.4 Efectivo y equivalentes de efectivo

Comprenden el efectivo disponible y los importes depositados en cuentas corrientes en bancos locales, disponibles a la vista, es decir aquellos activos financieros líquidos o depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

2.5 Derechos fiduciarios

Constituyen principalmente fondos depositados por los abonados y consumidores por el pago del consumo eléctrico, que son destinados a cubrir las necesidades de recursos y pagos del Constituyente.

2.6 Activos y pasivos financieros e instrumentos de patrimonio

Comprende instrumentos financieros y categorías de no derivados y consistentes en cuentas por cobrar, cuentas por pagar y acciones de la Empresa (instrumentos patrimoniales) donde se registran inicialmente a su valor razonable, más los costos de transacción directamente atribuibles a la compra o emisión de éste y se registran en el momento en que existe el compromiso de adquirir tales activos.

El reconocimiento de un activo financiero se da de baja cuando el derecho contractual de la empresa sobre los flujos de efectivo del activo financiero expira o cuando se transfiere el activo financiero a otra parte sin retener el control o sustancialmente los riesgos y beneficios de ese activo.

En el caso de los pasivos financieros, estos se dan de baja cuando la obligación específica expira o es cancelada, así:

2.6.1 Cuentas por cobrar. - Son registradas al costo, esto al momento de la negociación de la venta del servicio y cuando es efectuada la transferencia al cliente de la totalidad de los riesgos y beneficios de la propiedad de los servicios.

2.6.2 Cuentas por pagar. - Son registradas al costo, esto al momento de la negociación de la compra de materiales (bienes) y de la recepción de servicios (prestación de servicios profesionales), que son utilizados para el proceso productivo.

Las NIIF requieren ciertas revelaciones acerca de los instrumentos financieros, que tienen relación con los diferentes riesgos que afectan a la Empresa Ejecuttrans S.A., tales como:

Mercado. - La empresa opera en el mercado de transporte en su área de concesión, de conformidad con las leyes ecuatorianas.

Financieros. - La Empresa enfrenta riesgos crediticios moderados debido a que la cartera está compuesta por créditos de corrientes, no asume riesgos de fluctuaciones en los tipos de cambios debido a que todas las operaciones de compra y venta se realizan en dólares moneda adoptada por la República de Ecuador.

2.7 Inventarios

Son presentados al costo de adquisición o valor neto realizable, el menor. Son valuados al costo promedio ponderado.

Los inventarios incluyen una provisión para reconocer pérdidas por obsolescencia, la cual es determinada en función de un análisis de la posibilidad real de utilización en la producción o venta.

2.8 Propiedad, planta y equipo

Están registrados al costo de adquisición, y al valor del avalúo realizado por el Municipio de Santo Domingo de Tsáchilas. De acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financieras, algunas partidas de propiedades, maquinarias y equipos, pueden sufrir importantes y volátiles movimientos en su valor justo, necesitando entonces una reevaluación anual, caso contrario, en su lugar puede ser suficiente la reevaluación cada tres o cinco años.

Los pagos por reparación y mantenimiento son cargados a gastos, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. Los activos son depreciados aplicando el método de línea recta, considerando como base la vida útil estimada de estos activos.

La empresa, establecerá procedimientos para asegurarse de que su propiedad, planta y equipo están contabilizados por un importe que no sea superior a su importe recuperable.

La propiedad, planta y equipo estarán contabilizado por encima de su importe recuperable cuando su importe en libros exceda del importe que se pueda recuperar a través de su utilización o de su venta, por lo que el mismo se presentaría como deteriorado y se deberá reconocer una pérdida por deterioro del valor de ese activo.

2.9 Activos intangibles adquiridos de forma separada

La empresa no posee intangibles.

2.10 Método de amortización y vidas útiles

La amortización de los activos intangibles se carga a resultados sobre sus vidas útiles utilizando el método de línea recta.

La vida útil estimada, valor residual y método de amortización son revisados al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

2.11 Reserva para jubilación patronal

El artículo 216 del Código del Trabajo establece que los trabajadores que por 15 años o más hubieren prestado servicios, continuada o interrumpidamente, tendrán derecho a ser jubilados por sus empleadores con este antecedente, la empresa registra en los resultados una provisión para jubilación patronal con base al análisis de la Dirección de Relaciones Industriales y disposición de Presidencia Ejecutiva y desde el 10 años sea provisionado contablemente

Este análisis incluye además un cálculo de bonificación por desahucio en caso de terminación de la relación laboral, que consiste en el pago al trabajador del 25% equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio prestados a la Empresa.

2.12 Bonificación por retiro voluntario

No existe este tipo de provisiones en la compañía.

2.13 Provisiones

Son reconocidas cuando la empresa tiene una obligación presente, sea legal o implícita como resultado de eventos pasados, cuando es probable una salida de recursos para liquidar una obligación y cuando el monto ha sido estimado de forma fiable, el importe reconocido es una estimación, a la fecha de cierre de los estados financieros, de los desembolsos necesarios para liquidar la obligación.

2.14 Garantía de clientes

No existe este tipo de garantías.

2.15 Reserva legal

La Ley de Compañías requiere que el 10% de la utilidad neta anual sea apropiada como reserva legal, hasta que represente por lo menos el 50% del capital suscrito y pagado, la misma no puede ser distribuida a los accionistas, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumento de capital.

2.16 Reserva de capital, por donaciones, por valuación; y Resultados acumulados provenientes de la adopción de NIIF por primera vez

De acuerdo con Resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11007 emitida por la Superintendencia de Compañías, el 28 de octubre de 2011, dispone que el saldo acreedor de las cuentas Reserva de capital, por donaciones, por valuación; y Resultados acumulados provenientes de la adopción por primera vez de la NIIF, y que fueron transferidas a la cuenta de resultados acumulados, sólo podrán ser capitalizados en la parte que exceda al valor de las pérdidas acumuladas y las del último ejercicio económico concluido, si las hubieren; utilizado en absorber pérdidas; o devuelto en el caso de liquidación de la empresa

2.17 Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos por transporte a clientes se reconocen los primeros días del mes siguiente facturando el trabajo del mes inmediato anterior. Los costos y gastos son reconocidos bajo el método del devengado.

2.18 Participación de trabajadores

En cumplimiento a lo dispuesto en Ley, la compañía ha pagado dicha participación en los años que ha tenido utilidad.

2.19 Provisión para el impuesto a la renta

La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación vigentes en la República del Ecuador ha pagado los anticipos de impuesto a la renta en cumplimiento a la misma.

2.20 Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF, requieren que la Empresa efectúe ciertas estimaciones y supuestos contables inherentes a la actividad económica de la entidad que inciden sobre la presentación de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período correspondiente; así como, también las revelaciones sobre activos y pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros.

Las estimaciones y supuestos utilizados se basan en el mejor conocimiento por parte de la Empresa de los hechos actuales, sin embargo, los resultados finales podrían variar en relación con los estimados originales debido a la ocurrencia de eventos futuros.

- Deterioro de activos - A la fecha de cierre de cada período, o en aquella fecha que se considere necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio de que dichos activos hubieran sufrido una pérdida por deterioro.

En caso de que exista algún indicio se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo. Si se trata de activos identificables que no generan flujos de efectivo de forma independiente, se estima la recuperabilidad de la unidad generadora de efectivo a la que pertenece el activo.

- Estimación de vidas útiles de vehículos, maquinaria y equipo- La estimación de las vidas útiles y el valor residual se efectúan de acuerdo a lo mencionado a propiedad, planta y equipo.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

2018

2019

	2018	2019	
1.01.01.	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	140.207,40	61.756,62
1.01.01.01.	CAJA	0,69	27,90
1.01.01.01.01	Caja General	0,00	0,00
1.01.01.01.02	Caja Chica	0,69	27,90
1.01.01.02.	BANCOS	138.346,71	59.868,72
1.01.01.02.01	Cuenta Corriente Bco Guayaquil N° 6305318	10,30	7.297,21
1.01.01.02.02	Cuenta Ahorros Bco Guayaquil N° 6327359	499,16	330,81
1.01.01.02.03	Cuenta Corriente Bco Pacifico N° 05370574	0,00	0,00
1.01.01.02.04	Cuenta Ahorros Coop. Camara de Comercio N° 240101011211	26.518,04	1.474,62
1.01.01.02.05	Cuenta Ahorros Caja Comun Coop. Camara de Comercio N° 240101111211	21.855,19	26.651,86
1.01.01.02.06	Cuenta Ahorros Poliza Seguro Coop. Camara de Comercio N° 240101211211	7.096,15	225,73
1.01.01.02.07	Cuenta Ahorro Ayuda Cont. Coop. Camara de Comercio N° 240101311211	16.785,30	4.876,80
1.01.01.02.08	Cuenta Ahorros Coop. Camara de Comercio ADMINISTRACION N° 240101411211	9.819,75	6.251,66
1.01.01.02.09	Cta de Ahorros Coop. Camara de Comercio FILTROS Y LUBRICANTES N° 240101511211	14.587,92	977,53
1.01.01.02.10	Banco Corriente Bco Machala N. 1440039541	40.674,90	10.057,34
1.01.01.02.11	Cuenta Corriente Bco Produbanco 12060202391	500,00	500,00
1.01.01.02.12	Banco Ahorro Bco Machala N. 1440046785	0,00	1.105,16
1.01.01.02.13	Cuenta Ahorros Camara Comercio MULTAS 240101611211	0,00	120,00
1.01.01.03.	INVERSIONES CORTO PLAZO	1.860,00	1.860,00
1.01.01.03.01	Inversiones corto plazo (Polizas Camara de Comercio)	0,00	0,00
1.01.01.03.02	INVERSIONES CERTIFICADOS DE APORTACION CONSORCIO MIO	1.860,00	1.860,00

Bancos. - Corresponde a valores que la empresa mantiene en las diferentes instituciones financieras a través de cuentas corrientes destinadas para su operación y desarrollo normal con ingresos y egresos de recursos. La Cuenta Contable 1.01.01.02.10 Corriente Bco. Machala N. 1440039541 mantiene un valor al cierre del periodo de USD\$10.057,34; en donde consta el valor de las Ayudas de Ahorros de todos los accionistas y que tiene como finalidad también realizar ayudas a los accionistas y también puede ser canalizada como para inversiones a futuro de capital en beneficio de la compañía.

4. ACTIVOS FINANCIEROS

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

2018 2019

1.01.02.	ACTIVOS FINANCIEROS	79.109,35	129.989,89
1.01.02.01.	CUENTAS POR COBRAR AYUDAS SOCIOS	0,00	6.802,00
1.01.02.01.01	CUENTAS POR COBRAR AYUDAS SOCIOS EJECUTTRANS	0,00	6.802,00
1.01.02.05.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR	79.109,35	123.187,89
1.01.02.05.01	Clientes Nacionales	8.929,16	17.683,84
1.01.02.05.04	Cuenta por Cobrar Coop. Camara de Comercio	320,00	320,00
1.01.02.05.05	Gastos Judiciales por Cobrar	11.372,21	10.830,00
1.01.02.05.06	CXC CHEQUES DEVUELTOS	56,00	408,49
1.01.02.05.10	DOCUMENTOS EN TESORERIA	3.051,58	4.513,18
1.01.02.05.11	CUENTAS POR COBRAR TRASPASOS	420,00	1.920,00
1.01.02.05.12	CUENTAS POR COBRAR APORTE SEDE	1.050,00	1.050,00
1.01.02.05.14	CUENTAS POR COBRAR SOCIOS AYUDA SOLIDARIA SR OÑA GUANOQUIZA JOSE ANDRES	2.276,33	2.052,52
1.01.02.05.15	CUENTAS POR COBRAR SWADEN	5.053,12	5.320,66
1.01.02.05.16	CUENTAS POR COBRAR SOCIOS EJECUTTRANS	46.580,95	78.399,95
1.01.02.05.17	CUENTAS POR COBRAR VARIOS	0,00	15,00
1.01.02.05.18	CUENTAS POR COBRAR RAMPAS	0,00	152,43
1.01.02.05.19	CUENTAS POR COBRAR CONTRATO OPERACION	0,00	100,00
1.01.02.05.20	CUENTAS POR COBRAR POLIZA DE FIEL CUMPLIMIENTO	0,00	421,82

Cuentas por Cobrar Clientes. -Corresponde a valores pendientes de cobro a los accionistas.

Otras Cuentas por Cobrar. - Corresponde a los valores que se entrega en calidad de préstamos, anticipos de remuneraciones, a los trabajadores amparados en el Código de Trabajo y Servidores en función a los reglamentos existentes para su entrega.

La cuenta 1.01.02.05.15 CUENTAS POR Cobrar SWADEN es una cuenta que fue creada para la recaudación de valores por concepto de las pólizas de seguros de las unidades de los accionistas la misma que tiene una finalidad de recaudación como tal y posterior pago a la aseguradora.

5. INVENTARIOS

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

2018 2019

1.01.06.	INVENTARIOS	35.123,00	28.887,36
1.01.06.01	INVENTARIOS DE MERCADERIA	35.123,00	28.887,36

Esta Cuenta solo opera desde el año 2017.

6. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

2018

2019

1.01.04.	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	0,00	10.127,00
1.01.04.03	Anticipo Proveedores	0,00	10.127,00
1.01.04.05	Anticipos de Empleados	0,00	0,00

Se encuentra integrado principalmente por los pagos anticipados de servicios como seguros.

7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se encuentra integrado principalmente por los valores que corresponden al Impuesto al Valor Agregado.

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

		2018	2019
1.01.05.	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7.607,60	15.608,36
1.01.05.01.	CXCOBRAR ADMINISTRACION TRIBUTARIA	7.607,60	15.608,36
1.01.05.01.01	Crédito tributario IVA compras locales	6.092,06	14.453,65
1.01.05.01.06	Anticipo IR retenido año corriente	1.515,54	1.154,71

8. OTROS ACTIVOS CORRIENTES

La compañía no posee otros activos corrientes

9. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

El movimiento de la propiedad, planta y equipo de la empresa y su depreciación acumulada por los años terminados al 31 de diciembre:

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

		2018	2019
1.02.	ACTIVO NO CORRIENTE	527.355,02	611.782,44
1.02.01.	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	527.355,02	611.782,44
1.02.01.01.	TERRENOS	8.617,87	8.617,87
1.02.01.01.01	Terreno	8.617,87	8.617,87
1.02.01.02.	EDIFICIOS	471.604,11	443.495,31
1.02.01.02.01.	EDIFICIO MATRIZ	304.255,55	286.121,15
1.02.01.02.01.01	Edificio Matriz	402.987,29	402.987,29
1.02.01.02.01.02	(-) Depreciacion Acumulada Edificio Matriz	-98.731,74	-116.866,14
1.02.01.02.02.	EDIFICIO UTE	167.348,56	157.374,16
1.02.01.02.02.01	Edificio Ute	221.653,80	221.653,80
1.02.01.02.02.02	(-) Depreciacion Acumulada Edificio Ute	-54.305,24	-64.279,64
1.02.01.03.	CONSTRUCCIONES EN CURSO	39.194,47	152.711,27
1.02.01.03.04	TECNICENTRO EJECUTTRANS	39.194,47	152.711,27
1.02.01.05.	MUEBLES Y ENSERES	2.608,09	1.708,81
1.02.01.05.01.	MUEBLES Y ENSERES ADMINISTRACION	2.608,09	1.708,81
1.02.01.05.01.01	Muebles y Enseres Administracion	9.992,26	9.992,26
1.02.01.05.01.02	(-) Depreciacion Acumulada Muebles y Enseres Administracion	-7.384,17	-8.283,45
1.02.01.06.	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.682,40	2.381,94
1.02.01.06.01.	MAQUINARIA Y EQUIPO ADMINISTRACION	1.682,40	2.381,94
1.02.01.06.01.01	Maquinaria y Equipo Administracion	3.440,07	4.540,07
1.02.01.06.01.02	(-) Depreciacion Acumulada Maquinaria y Equipo Administracion	-1.757,67	-2.158,13
1.02.01.08.	EQUIPO DE COMPUTACION	1.525,50	1.075,86
1.02.01.08.01.	EQUIPO DE COMPUTACION ADMINISTRACION	1.525,50	1.075,86
1.02.01.08.01.01	Equipo de Computacion Administracion	7.806,37	7.806,37
1.02.01.08.01.02	(-) Depreciacion Acumulada Equipo de Computacion Administracion	-6.280,87	-6.730,51
1.02.01.10.	OTROS PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.122,58	1.791,38
1.02.01.10.01.	EQUIPO DE OFICINA	2.122,58	1.791,38

1.02.01.10.01.01	Equipo de Oficina	3.679,86	3.679,86
1.02.01.10.01.02	(-) Depreciacion Acumulada Equipo de Oficina	-1.557,28	-1.888,48

Los bienes de propiedad, planta y equipo, son depreciados aplicando el método de línea recta, considerando como base la vida útil estimada de estos activos.

Obras en Construcción. - Constituyen los valores correspondientes a los bienes que se encuentran en condiciones de obras en construcción.

Depreciación Acumulada.- Representa la evolución de la depreciación acumulada de los bienes en servicio, que constituyen propiedad, planta y equipo de la empresa.

10. ACTIVOS INTANGIBLES

La compañía no posee intangibles

11. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

		2018	2019
2.	PASIVO	158.560,84	223.256,32
2.01.	PASIVO CORRIENTE	55.628,64	65.684,12
2.01.03.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	27.849,35	14.331,43
2.01.03.01	Proveedores Locales	27.849,35	14.331,43
2.01.04.	OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.018,38	15.014,19
2.01.04.01	Sobregiros	1.018,38	1.498,92
2.01.04.03	VISA PRODUBANCO	0,00	13.515,27
2.01.05.	PROVISIONES	350,00	350,00
2.01.05.01	Garantia	350,00	350,00

Cuentas por Pagar Proveedores. - Corresponde a valores por pagar a diferentes beneficiarios, como proveedores de bienes y/o servicios, empleados o trabajadores de la empresa.

12. PROVISIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

En este grupo de cuentas se registran las obligaciones que la empresa mantiene con el IESS por concepto de aportes del personal de la empresa, las provisiones de beneficios de ley como Décimo Cuarto, Décimo Tercero.

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

		2018	2019
2.01.07.04.	OBLIGACIONES EMPLEADOS	367,58	361,40
2.01.07.04.01	Sueldos y Salarios por pagar	0,00	0,00
2.01.07.04.02	Beneficios Sociales por pagar	367,58	361,40

13. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

		2018	2019
2.01.07.	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES	26.410,91	35.888,50
2.01.07.01.	OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	3.322,86	8.641,43
2.01.07.01.01	IVA Ventas	1.813,67	2.186,02
2.01.07.01.303	Retenciones Honorarios Profesionales	0,00	0,00
2.01.07.01.307	Retenciones Predomina Mano de Obra	0,00	0,00
2.01.07.01.309	Retenciones Publicidad y Comunicación	0,00	0,00

2.01.07.01.310	Retenciones Transporte Privado de Pasajeros o Servicio Publico o Privado de Carga	0,00	0,00
2.01.07.01.312	Transferencia de Bienes Muebles de Naturaleza Corporal	0,00	0,00
2.01.07.01.721	Retenciones de IVA 30%	0,00	0,00
2.01.07.01.341	Otras Retenciones Aplicables el 2%	0,00	0,00
2.01.07.01.723	Retenciones de IVA 70%	0,00	0,00
2.01.07.01.725	Retenciones de IVA 100%	0,00	0,00
2.01.07.01.99	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	0,00	0,00
2.01.07.01.999	<u>IMPUESTOS MENSUALES POR PAGAR</u>	1.509,19	6.455,41

Está compuesto por las obligaciones que tiene la empresa por retenciones de Impuesto a la Renta por adquisición de bienes y servicios, relación de dependencia e impuesto al valor agregado.

14. OTROS PASIVOS CORRIENTES

Este grupo de cuentas registran los valores recaudados y pendientes por recaudar a favor de terceros.

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

15. PASIVOS DIFERIDOS

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

		2018	2019
2.02.02.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	102.932,20	157.572,20
2.02.02.04	Cuentas por Pagar Socios años anteriores	0,00	0,00
2.02.02.06	<u>AHORRO AYUDA CONTINGENTE</u>	102.932,20	157.572,20

Corresponde a una cuenta por analizar y diferenciar por cada socio cuanto es lo que corresponde a cada uno de ellos y que tiene como finalidad también realizar ayudas a los accionistas y también puede ser canalizada como para inversiones a futuro de capital en beneficio de la compañía.

16. PROVISIÓN PARA JUBILACIÓN PATRONAL Y DESAHUCIO

La empresa aun no mantiene provisión de jubilación patronal..

17. DEPOSITOS EN GARANTÍAS

La compañía no mantiene depósitos de garantías.

18. PATRIMONIO

18a. CAPITAL

Corresponde a los valores que mantienen cada uno de los accionistas de la empresa, como capital suscrito y pagado, con un valor nominal de 17,00 USD por cada acción, así:
(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

Accionistas	Capital Suscrito y pagado	Porcentaje Participación
Accionistas	353.600,00	100%
Total	353.600,00	100%

18.b APORTES PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN

La compañía no posee aportes para futuras capitalizaciones.

18c. RESERVAS

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

		2018	2019
3.04.	RESERVAS	570.776,24	218.008,24
3.04.01	Reserva Legal	6.077,35	6.077,35
3.04.04	OTRAS RESERVAS REVALORIZACION DE ACTIVOS	98.197,22	0,00
3.04.05	Reserva por Revalorización de Propiedad Planta y Equipo	466.501,67	211.930,89

18d. RESULTADOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre de 2018 y 2019, representan los montos de:

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

		2018	2019
3.06.	RESULTADOS ACUMULADOS	45.919,02	54.746,41
3.06.01	Ganancias Acumuladas	45.919,02	54.746,41

Ganancias Acumuladas.- Corresponde principalmente a valores de períodos anteriores.

18e. RESULTADO DEL EJERCICIO

Al 31 de diciembre de 2018 y 2019:

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

		2018	2019
3.07.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	13.314,32	8.540,75
3.07.01	Utilidad Ejercicio	13.314,32	8.540,75

19. INGRESOS OPERACIONALES

Un resumen de los ingresos de la Empresa se muestra:

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

		2018	2019
4.	INGRESOS	295.929,66	303.183,68
4.01.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	246.618,78	237.378,16
4.01.02.	PRESTACION DE SERVICIOS	163.179,01	157.340,40
4.01.02.01	Servicios Administrativos	152.883,45	152.879,69
4.01.02.02	Arriendo	9.753,56	4.460,71
4.01.02.05	FENATU	542,00	0,00
4.01.03.	INTERESES	3.448,18	2.112,51
4.01.03.001	INTERESES GANADOS	3.448,18	2.112,51
4.01.09.	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	79.991,59	77.925,25
4.01.09.01	OTROS INGRESOS POR MINUTOS CAIDOS	61.149,90	66.142,25
4.01.09.02	OTROS INGRESOS POR MULTAS	2.131,75	383,00
4.01.09.03	OTROS INGRESOS POR TRASPASOS	12.200,00	11.400,00
4.01.09.04	OTROS INGRESOS POR APORTE SEDE	2.800,00	0,00

4.01.09.05	OTROS INGRESOS GRAVADOS	1.709,94	0,00
4.02.	VENTAS POR INVENTARIO DE MERCADERIAS	49.310,88	65.805,52
4.02.01	VENTAS DE INVENTARIOS DE MERCADERIA	49.310,88	65.805,52

21. COSTOS Y GASTOS

Un resumen de los costos y gastos de la Ejecuttrans S.A., al 31 de diciembre de 2018 y 2019, así:

(En dólares de los Estados Unidos de Norteamérica)

2018 2019

5.	COSTOS y GASTOS	237.301,67	234.644,03
5.02.	GASTOS	237.301,67	234.644,03
5.02.02.	GASTOS ADMINISTRATIVOS	236.970,82	234.235,47
5.02.02.01	SUELDOS , SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES	25.529,04	26.267,10
5.02.02.02	APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	4.858,97	3.136,07
5.02.02.03	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	3.670,97	2.993,88
5.02.02.05	HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	22.212,83	23.535,80
5.02.02.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	41.425,72	41.489,14
5.02.02.11	PROMOCION Y PUBLICIDAD	2.075,86	3.790,42
5.02.02.12	COMBUSTIBLES	0,00	148,00
5.02.02.14	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)	50,64	1.254,40
5.02.02.15	TRANSPORTE	9.250,58	12.332,14
5.02.02.17	GASTOS DE VIAJE	0,00	364,23
5.02.02.18	AGUA, ENERGIA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	9.147,69	11.589,85
5.02.02.19	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES	116,42	3.229,04
5.02.02.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	10.490,99	4.759,16
5.02.02.21.	DEPRECIACIONES	29.723,82	30.189,38
5.02.02.21.01	Gasto Depreciacion Propiedad Planta y Equipo	29.723,82	30.189,38
5.02.02.23	GASTOS OTROS SERVICIOS	0,00	1.607,65
5.02.02.28	OTROS GASTOS	14.410,04	571,61
5.02.02.31	SERVICIOS DE SEGURIDAD ELECTRONICA	361,56	393,52
5.02.02.32	SUMINISTROS Y UTILES OFICINA	5.089,41	3.595,32
5.02.02.33	GASTOS NO DEDUCIBLES	839,46	0,00
5.02.02.34	ATENCION SOCIOS-DIRIGENTES	5.778,49	5.770,76
5.02.02.38	SERVICIO DE CONTEO DE PASAJEROS Y CONTROL DE FLOTAS	30.600,00	30.600,00
5.02.02.39	GASTO RADIO FRECUENCIA	3.214,32	3.214,32
5.02.02.40	GASTO RECAUDACION CAJA COMUN	2.252,13	6.422,78
5.02.02.41	ADECUACION Y MANTENIMIENTO OFICINAS	0,00	271,40
5.02.02.41.	GASTO OTROS SERVICIOS	1.967,00	100,00
5.02.02.41.01	CAPACITACIONES	590,00	0,00
5.02.02.41.02	SERVICIOS TECNOLOGICOS Y ACTUALIZACIONES INFORMATICAS	1.377,00	100,00
5.02.02.42	GASTO AGASAJO NAVIDEÑO	13.709,73	16.010,85

5.02.02.43	SUMINISTROS Y MATERIALES DE ASEO	195,15	233,36
5.02.02.45	MOVILIZACIONES CAJA CHICA	0,00	365,29
5.02.03.	GASTOS FINANCIEROS	330,85	408,56
5.02.03.01	Intereses	59,49	0,00
5.02.03.02	Comisiones	271,36	383,25
5.02.03.05	Otros Gastos Financieros	0,00	25,31
6.	COSTOS	45.313,67	59.998,90
6.01.	COSTOS OPERACIONALES	45.313,67	59.998,90
6.01.01.	COSTOS DE VENTAS	45.313,67	59.998,90
6.01.01.01	COSTO DE INVENTARIO DE MERCADERIAS	45.313,67	59.998,90

GERENTE

CONTADOR

22. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros consolidados por el año terminado el 31 de diciembre de 2019, han sido puestos en consideración de la Administración de la Empresa, a fin de que sean revisados por Comisario y Auditoría Externa, para la aprobación de la Junta de Accionistas y posterior y respectiva presentación a la Superintendencia de Compañías y Servicio de Rentas Internas.