

**COMPAÑÍA SUBREGIONAL DE TRANSPORTE EXTRA
PESADO COSUTREX S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1. ASPECTOS LEGALES Y ESTATUTARIOS

La Compañía Subregional de Transporte Extra Pesado COSUTREX S.A., se constituyó mediante Escritura Pública celebrada en la ciudad de Salcedo, el 13 de junio de 1995, con la Resolución No. 95.1.1.1.02455 de la Superintendencia de Compañías sede Quito e inscrita en el Registro de la Propiedad el 03 de agosto de 1995, bajo la partida N° 2 del Registro Mercantil de Constitución de Sociedades y con la denominación de **Compañía Subregional de Transporte Extra Pesado COSUTREX S.A.**

El plazo de duración de la Compañía es de 100 años a partir del 13 de junio de 1995, vence el 13 de junio del 2095.

El objeto social básico que tiene la compañía es: "Transporte de Carga Pesado a nivel nacional"

El capital pagado inicial fue de \$2.944,00 dos mil novecientos cuarenta y cuatro dólares.

La compañía está gobernada por la Junta General de Accionistas y administrada por el Directorio, el presidente y el gerente y la representación legal, judicial y extrajudicial está a cargo del Gerente.

El gerente y el presidente, son elegidos por la Junta General de accionistas para un período de dos años, pudiendo ser reelegidos indefinidamente. Los actuales nombramientos se encuentran vigentes hasta el año 2020.

1.2. ESTRUCTURA ORGÁNICA DE LA EMPRESA

La estructura orgánica de la empresa **COMPAÑÍA SUBREGIONAL DE TRANSPORTE EXTRA PESADO COSUTREX S.A.** al momento de nuestra gestión se encuentra integrado de la siguiente manera:

GERENTE	GALO RICARDO ARCOS PAREDES
PRESIDENTE	EDISON ANTONIO GARZON ORTIZ

Los nombramientos se encuentran vigentes y para un periodo de dos años desde su fecha en el Registro Mercantil, los nombramientos de gerente y presidente tienen un vencimiento el 18 de abril del 2020.

1.3. NÓMINA DE LOS ACCIONISTAS

NOMBRE DEL ACCIONISTA	CAPITAL PAGADO
ALVAREZ SALAZAR GABRIEL PATRICIO	70,00
ALVAREZ SALAZAR WILSON GERMAN	70,00
ARCOS PAREDES GALO RICARDO	140,00
ARIAS ALBAN MILTON FERNANDO	70,00
ARIAS BAUTISTA CESAR AUGUSTO	16,00
CANDO CHILUISA RUBY OLIVIA	70,00
CASTRO SORIANO MIGUEL ANGEL	70,00
CORRALES HERRERA VICTOR OVIDIO	16,00
CRUZ JEREZ FELIX MARCOS (HRDOS)	16,00
DEFAZ DEFAZ HUGO FERNANDO	16,00
ESPIN VACA FAUSTO HOMERO	70,00
FLORES JIMENEZ NESTOR LUIS	16,00
GALLARDO SALAS GELIO HERNAN	70,00
GARZON ORTIZ EDISON ANTONIO	70,00
GAVILANEZ CAMPAÑA HECTOR ARQUIME	70,00
GAVILANEZ QUISPE CARLOS RAMON	70,00
GAVILANEZ QUISPE FELIX AUGUSTO	70,00
GRANDA VACA LIDIA LORENZA	70,00
GRANDA VACA MIGUEL ANGEL	70,00
GRANDA VACA WILSON RIGOBERTO	70,00
HERRERA TAPIA FAUSTO GERMAN	16,00
JIMENEZ CARVAJAL BYRON PATRICIO	140,00
JIMENEZ RIERA FAUSTO OLMEDO	16,00
JIMENEZ RIERA LUIS ALCIDES	140,00
MENA POZO GERMAN RODRIGO	70,00
MORENO PAZUÑA GONZALO SALOMON	70,00
MOSQUERA ARIAS MIGUEL ANIBAL	70,00
NARVAEZ BASTIDAS EDWIN EUGENIO	70,00
PAEZ AMORES MANOLO PATRICIO	70,00
PALMA GARZON JUAN CARLOS	70,00
PAUCAR ESPINEL JENNY ELIZABETH	70,00
PAZMIÑO SEGOVIA LUIS AURELIO	70,00
PULLAS MUÑOZ JULIO CESAR	70,00
SEGOVIA ANDRADE GONZALO ESTUARDO	70,00
SORIA CASILLAS MARIA DOLORES	16,00
TENORIO ZAPATA FABIAN HERNAN	70,00
TONATO TENORIO DARWIN RAMIRO	70,00
VACA BONILLA VICENTE XAVIER	16,00

VACA FERNANDEZ ANGEL VICENTE	70,00
VACA FERNANDEZ MARCO ANTONIO	70,00
VALLE CONSTANTE DARWIN ROLANDO	70,00
VASQUEZ ACOSTA JANETH SERAFIN	70,00
VASQUEZ ACOSTA MILO HERIBERTO	70,00
VASQUEZ ACOSTA SALOMON GENARO	70,00
VIZCAINO MARIN FABIAN FERNANDO	70,00
VOZMEDIANO SILVA LEONEL ALEJANDRO	70,00
TOTAL GENERAL	2944,00

2. BASES DE REVISION

Los períodos contables coinciden con el año fiscal. La presentación de los estados financieros cumple con los requisitos de las disposiciones contenidas en el Servicio de Rentas Internas y de la Superintendencia de Compañías.

Se ha procedido a realizar las provisiones normales de aquellos gastos como sueldos, sobresueldos y otros costos, que, habiéndose generado en el período contable terminado, deberán ser pagados en el período inmediato posterior.

En cumplimiento a nuestro trabajo se revisó absolutamente todos los documentos de pagos realizados por la empresa durante el ejercicio del 2018 y, cumpliendo con la disposición expresa de la Ley de Control Tributario, manifestamos que la empresa ha procedido en forma ordenada a dar cumplimiento a las disposiciones fiscales relacionadas con las retenciones de IVA y retenciones en la fuente en compras y pagos de servicios varios a personas naturales. Los controles internos coinciden con los saldos contables e igualmente, los pagos con los registros mantenidos por la empresa.

3. ACTIVOS

3.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y sus equivalentes, es como sigue:

		31-dic-17	31-dic-18
Bancos	(a)	1214.24	5431.30
TOTAL		1214.24	5431.30

(a) Corresponde a efectivo de ventas diarias, que son depósitos en bancos en fechas posteriores.

- (b) Corresponde a saldos conciliados en el Banco de las cuentas corrientes de propiedad de la empresa.

3.2. ACTIVOS FINANCIEROS

3.2.1. CUENTA POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar, se desglosa en el siguiente detalle:

		31-dic-17	31-dic-18
Cuentas por cobrar	(a)	23154.80	16128.84
Crédito Tributario IVA	(b)	3632.94	0.00
Crédito Tributario Renta	(c)	520.82	2838.63
TOTAL		27308.56	18967.47

- (a) Al 31 de diciembre del 2018, las cuentas por cobrar de clientes tienen un vencimiento de menos de 30 días.
- (b) En este año no existió este rubro ya que la empresa factura cero y no incurre en este rubro.
- (c) El crédito tributario de Renta corresponde a las retenciones en la fuente que le han sido efectuadas a la empresa.

3.3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo, es como se presenta a continuación:

	31-dic-17	31-dic-18
Muebles de Oficina	7204.44	7204.44
Equipo de Computación y Software	6199.58	6732.62
Depreciaciones	(11541.51)	(12494.91)
TOTAL	1862.51	1442.15

La evolución de los activos fijos durante el 2018, se presenta a continuación:

MOVIMIENTO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	
SALDO INICIAL	13404.02
INCREMENTOS Y DISMINUCIONES	
Equipo de Computación (SOFTWARE)	533.04
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	13937.06
DEPRECIACIONES	
SALDO INICIAL	(11541.51)
Aplicaciones 2018	(953.40)
TOTAL DEPRECIACIONES	(12494.91)
ACTIVOS FIJOS NETOS	1442.15

Se adquirió una licencia de ADS. F. 10052 por un valor de \$ 533.04.

4. PASIVO

4.1. PASIVOS FINANCIEROS

4.1.1. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas acreedoras comerciales y otras cuentas por pagar se conforman de la siguiente manera:

		31-dic-17	31-dic-18
Proveedores Nacionales	(a)	7580.53	5740.46
Otras cuentas por pagar	(b)	7963.74	2036.70
Saldo a Favor	©	7232.00	2540.00
TOTAL		22776.27	10317.16

(a) Son los pagos a los proveedores de bienes y servicios al 31 de diciembre del 2018, que serán cancelados en el corto plazo, con un vencimiento de 90 días.

(b) Las otras cuentas por pagar corresponden a provisiones salariales, pagos al IESS e impuestos a la administración tributaria con un vencimiento de 30 días a un año de acuerdo al caso de la provisión.

(c) Los Otras cuentas por pagar a socios

4.2. PARTICIPACION A TRABAJADORES

Los pasivos por obligaciones acumuladas por provisiones, se detallan a continuación:

	31-dic-17	31-dic-18
Participación Trabajadores	450.51	1189.70
TOTAL	450.51	1189.70

5. PATRIMONIO

5.1. CAPITAL Y RESERVA LEGAL

Capital Social: El capital social autorizado son \$ 2944,00.

Reserva Legal: La Ley de Compañías requiere que por lo menos el 10% de la utilidad anual sea apropiado como reserva legal hasta que ésta como mínimo alcance el 50% del capital social. Esta reserva no es disponible para el pago de dividendos en efectivo pero puede ser capitalizada en su totalidad.

	31-dic-17	31-dic-18
Capital Social	2944.00	2944.00
Reserva Legal	558.60	558.60
Reserva Facultativa y Estatutaria	-	-
Reserva de Capital	-	-
SUPERAVIT POR REVALORIZACION DE ACTIVOS	-	-
Ganancias y Resultados Acumuladas	4382.62	4089.84
Adopción NIIF primera vez	-	-
Resultados del ejercicio	(292.78)	4840.32
TOTAL PATRIMONIO	7592.44	12432.76

Estos rubros representan las cuentas de propiedad de los accionistas de la Empresa **Compañía Subregional de Transporte Extra Pesado COSUTREX S.A.**

5.2. RESULTADOS DEL EJERCICIO

El presente ejercicio presenta una utilidad neta para accionistas de \$ 4581,05, valor al que ya se le han descontado impuestos y participación trabajadores.

5.3. INGRESOS EN ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos ordinarios se presentan a continuación:

	31-dic-17	31-dic-18
Ingresos Operacionales	425799.07	233602.22
TOTAL	425799.07	233602.22

Los ingresos operacionales corresponden a la venta por servicios de transporte

6. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos de operación, es como sigue:

	31-dic-17	31-dic-18
Gastos de Administración y Ventas	422456.71	225495.24
Intereses Bancarios y de Terceros	338.97	175.66
TOTAL	422795.68	225670.90

7. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de los estados financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Gerencia, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos.

8. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre del 2018, han sido aprobados por la Gerencia de la Compañía el 12 de abril del 2019, y serán presentados a la Junta de Accionistas para su aprobación.


GERENTE GENERAL


CONTADOR GENERAL