

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019.

CONTENIDO

- a. Estado de Situación Financiera
- b. Estado de Resultado Integral
- c. Estado de Cambio del Patrimonio
- d. Estado de Flujo de Efectivo – Método Directo
- e. Notas a los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2019

US\$ = dólar estadounidense

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

Contenido

Informe 2019

Página

Estados financieros de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO
AYALA TRIVAYASA S.A.

Estado de situación financiera	3-4
Estado de resultado integral	5-6
Estado de cambio del patrimonio	7
Estado de Flujos de Efectivo – Método Directo	8

Notas a los Estados Financieros

Página

1. Información general de la empresa	9
2. Bases de preparación de los estados financieros	9
3. Políticas Contables	10 – 19
3.1. Moneda funcional	
3.2. Responsabilidad de la información y estimaciones, criterios de valuación contables en la preparación de los estados financieros	
3.3. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes	
4. Nota A.- Efectivo y equivalentes de efectivo	20
5. Nota B.- Activos Financieros	20
6. Nota C.- Propiedades, planta y equipo	20
7. Nota D.-Otros Activos no corrientes	21
8. Nota E.-Obligaciones Corrientes	21
9. Nota F.-Cuentas y Documentos por Pagar	22
10. Nota G.-Capital	22
11. Nota H.- Aportes de socios o accionistas para futura capitalizaciones	22
12. Nota I.-Resultados Acumulados	22
13. Nota J.-Resultados del Ejercicio	23
14. Nota K.- Ingresos De Actividades Ordinarias	23
15. Nota L.- Gastos	

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

Estado de Situación Financiera

Al 31 de Diciembre del 2019

Expresado en miles de dólares EUA

	Nota	Pág.	2019	2018
Activos				
Activos corrientes:				
Efectivo y equivalentes de efectivo	A	20	\$ 1.690,67	\$ 366,92
Caja General			\$ 631,19	\$ 366,92
Bancos			\$ 1.059,48	\$ -
Activos financieros	B	20	\$ -	\$ 7.000,00
Otras Cuentas Por Cobrar Relacionadas			\$ -	\$ 7.000,00
<i>Cuentas por cobrar Accionistas</i>			\$ -	\$ 7.000,00
<i>Triviño Ayala Douglas Orlando</i>			\$ -	\$ 7.000,00
Total Activo Corriente			\$ 1.690,67	\$ 7.366,92
Activo No Corriente				
Propiedades, Planta Y Equipo	C	20	\$ 79.897,83	\$ 86.363,97
Vehículos, Equipos De Transporte Y Equipo Caminero Móvil			\$ 92.830,11	\$ 92.830,11
(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta Y Equipo			\$ (12.932,29)	\$ (6.466,14)
Otros Activos no Corrientes	D	21	\$ 4.475,69	\$ -
Activos por Impuestos Diferidos			\$ 4.475,69	\$ -
Por pérdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes			\$ 4.475,69	\$ -
Total Activos No Corrientes			\$ 84.373,52	\$ 86.363,97
Total Activos			\$ 86.064,19	\$ 93.730,89
Pasivo				
Pasivo Corriente:				
Otras Obligaciones Corrientes	E	21	\$ 2.581,07	\$ 1.785,24
Con la Administracion Tributaria			\$ 11,92	\$ 0,60
Impuesto RF.IVA			\$ 8,82	\$ -
Impuesto RF. I.R			\$ 3,10	\$ -
Multa por Pagar			\$ 8,65	\$ 0,50
Interes por Pagar			\$ 0,77	\$ 0,10
Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio			\$ -	\$ 69,76
Con el IESS			\$ 1.482,70	\$ 260,36
Aporte Personal 9,45%			\$ 115,06	\$ 112,71
Aporte Patronal 11,15%			\$ 135,74	\$ 132,99
IECE, SETEC 1%			\$ 12,18	\$ 11,93
Fondos de Reserva			\$ 1.216,93	\$ -
Interes por Pagar			\$ 2,79	\$ -
Multa por Pagar			\$ -	\$ 2,73
Por Beneficios de Ley a Empleados			\$ 1.086,45	\$ 1.059,39
Decimo Tercer Sueldo			\$ 101,45	\$ 99,39
Decimo Cuarto Sueldo			\$ 985,00	\$ 960,00
Participacion Trabajadores por Pagar del Ejercicio			\$ -	\$ 395,13
15% Participación de Trabajadores			\$ -	\$ 395,13
Total Pasivo Corriente			\$ 2.581,07	\$ 1.785,24
Pasivo No Corriente			\$ -	\$ -
Cuentas y Documentos por Pagar	F	22	\$ 109.885,65	\$ 115.827,67
Locales			\$ 109.885,65	\$ 115.827,67
Quevpallets SA			\$ 74.503,27	\$ 115.827,67
<i>Triviño Ayala Douglas Orlando</i>			\$ 35.382,38	\$ -
Total Pasivo No Corriente			\$ 109.885,65	\$ 115.827,67
Total Pasivo			\$ 112.466,72	\$ 117.612,91

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

Patrimonio				
Capital	G	22	\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
Capital suscrito y/o asignado			\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
Aportes de Socios o Accionistas para Futura Capitalizació	H	22	\$ 15.382,27	\$ -
Aporte de socios, accionista, partícipes			\$ 15.382,27	\$ -
Ayala Cedeño Flor Maria			\$ 15.382,27	\$ -
Resultados acumulados	I	22	\$ (24.882,03)	\$ (26.191,89)
Ganancias Acumuladas			\$ 1.436,63	\$ 126,77
Utilidad no Distribuida de Ejercicios Anteriores			\$ 1.436,63	\$ 126,77
(-) Perdidas Acumuladas			\$ (26.318,66)	\$ (26.318,66)
Resultados del Ejercicio	J	22	\$ (17.902,78)	\$ 1.309,86
(-) Pérdida Neta del Periodo			\$ (17.902,78)	\$ -
Ganancia Neta del Periodo			\$ -	\$ 1.309,86
Total Patrimonio			\$ (26.402,54)	\$ (23.882,03)
Total Pasivo y Patrimonio			\$ 86.064,19	\$ 93.730,89


 Sra. Ayala Cedeño Flor Maria
EPRESENTANTE LEGAL.


 Ing. CPA Varela Guerra Javier Lenin
 CONTADOR REG. NAC. 1014-13-1192398

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

Estado de Resultado

Al 31 de Diciembre 2019

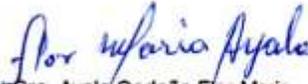
(Expresados en miles de dólares EUA)

INGRESOS	Nota	Pág.	2019	2018
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	K	23	\$ 19.082,00	\$ 29.525,00
Prestación de Servicios			\$ 19.082,00	\$ 29.525,00
COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN			\$ -	\$ -
GANANCIA BRUTA			\$ 19.082,00	\$ 29.525,00
GASTOS	L	23	\$ 36.996,21	\$ 26.890,78
Gastos De Venta			\$ 14.718,92	\$ 19.824,02
Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones			\$ 9.714,36	\$ 14.312,40
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo De Reserva)			\$ 1.989,53	\$ 1.739,04
Beneficios Sociales E Indemnizaciones			\$ 1.597,53	\$ 2.344,70
Combustibles			\$ -	\$ 217,88
Gastos De Viaje			\$ 1.417,50	\$ 1.210,00
Peaje			\$ 1.417,50	\$ 1.210,00
Gastos Administrativos			\$ 22.119,85	\$ 7.023,69
Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones			\$ 4.894,68	\$ -
Aportes A La Seguridad Social (Incluido Fondo De Reserva)			\$ 1.002,45	\$ -
Beneficios Sociales E Indemnizaciones			\$ 801,89	\$ -
Mantenimiento Y Reparaciones			\$ 2.996,35	\$ -
Combustibles			\$ 5,00	\$ -
Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones			\$ 3.324,51	\$ -
Notarios Y Registradores De La Propiedad O Mercantiles			\$ 50,00	\$ -
Impuestos, Contribuciones Y Otros			\$ 2.315,91	\$ 478,59
Iva que se Carga al Gasto			\$ 2.250,48	\$ 40,98
Direccion Distrital 09D05-Tarqui			\$ -	\$ 436,00
Tasa Los Rios			\$ 54,00	\$ 1,61
Multa			\$ 10,32	
Interes			\$ 1,11	
Depreciaciones:			\$ 6.466,14	\$ 6.466,14
Propiedades, Planta Y Equipo			\$ -	\$ 6.466,14
Otros Gastos			\$ 262,92	\$ 78,96
Respaldo Legal Plus			\$ 157,92	\$ 78,96
Alimentacion			\$ 105,00	
Gastos Financieros			\$ 157,44	\$ 43,07
Intereses			\$ -	\$ -
Comisiones			\$ 157,44	\$ 43,07
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA DE OPERACIONES CONTINUADAS			\$ (17.914,21)	\$ 2.634,22
Participación Trabajadores			\$ -	\$ -
Ganancia (Pérdida) Antes De Impuestos			\$ (17.914,21)	\$ 2.634,22
Impuesto a la Renta Causado				
GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS ANTES DEL IMPUESTO DIFERIDO			\$ (17.914,21)	\$ 2.634,22
(-) Gasto por Impuesto Diferido			\$ -	
(+) Ingreso por Impuesto Diferido			\$ 4.475,69	
GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS			\$ (13.438,51)	\$ 2.634,22
Ganancia (Pérdida) Neta Del Periodo			\$ (17.914,21)	\$ 2.634,22
Resultado Integral Total Del Año			\$ (17.914,21)	\$ 2.634,22

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

RESUMEN DE LA CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

Utilidad Operacional	\$ (17.914,21)	\$ 2.634,22
Participación Trabajadores 15%		\$ 395,13
Utilidad despues de participación trabajadores	\$ (17.914,21)	\$ 2.239,09
(-) Rentas excentas	\$ -	\$ -
(+) 15% PT Rentas excentas	\$ -	\$ -
(+) Gastos no deducibles:	\$ 11,43	\$ -
(+) Gastos Rentas excentas	\$ -	\$ -
(-) Amortización perdidas años anteriores	\$ -	\$ (559,77)
Base Imponible o Utilidad Gravable	\$ (17.902,78)	\$ 1.679,32
Impuesto Causado	\$ -	\$ 369,45
(+) Saldo del anticipo del impuesto a la renta	\$ -	\$ -
(-) Anticipo impuesto a la renta	\$ -	\$ -
(-) Retenciones en la fuente impuesto a la renta	\$ -	\$ (293,25)
(-) Credito tributario de años anteriores	\$ -	\$ (6,44)
Impuesto a la renta por pagar o Credito tributario	\$ -	\$ 69,76


Sra. Ayala Cedeño Flor Maria
EPRESENTANTE LEGAL

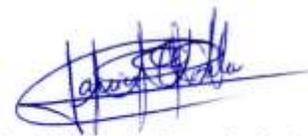

Ing. CPA Varela Guerra Javier Lenin
CONTADOR REG. NAC. 1014-13-1192398

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.
 Estado de Cambio del Patrimonio
 Al 31 de diciembre 2019
 Expresados en miles de dólares EUA

EN CIFRAS COMPLETAS US\$	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESULTADOS ACUMULADOS		RESULTADOS DEL EJERCICIO		TOTAL PATRIMONIO
			GANANCIAS ACUMULADAS	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	GANANCIA NETA DEL PERIODO	(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	
	301	302	30601	30602	30701	30702	
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO 2017	\$ 1.000,00	\$ 15.382,27	\$ 1.436,63	(\$ 26.318,66)	\$ 0,00	(\$ 17.902,78)	(26.402,54)
SALDO REEXP. DEL PERIODO INM. ANTERIOR	\$ 1.000,00	\$ 0,00	\$ 126,77	(\$ 26.318,66)	\$ 1.309,86	\$ 0,00	(23.882,03)
1. Saldo del periodo inmediato anterior	\$ 1.000,00	\$ 0,00	\$ 126,77	(\$ 26.318,66)	\$ 1.309,86	\$ 0,00	(23.882,03)
2. Cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-
3. Corrección de errores	-	-	-	-	-	-	-
CAMBIOS DEL AÑO EN EL PATRIMONIO:	-	15.382,27	1.309,86	-	(1.309,86)	(17.902,78)	(2.520,51)
1. Aumento (disminución) de capital social	-	-	-	-	-	-	-
2. Aportes para futuras capitalizaciones	-	15.382,27	-	-	-	-	-
3. Prima por emisión primaria de acciones	-	-	-	-	-	-	-
4. Dividendos	-	-	-	-	-	-	-
5. Transf. de Resultados a otras cuentas patrimoniales	-	-	1.309,86	-	(1.309,86)	-	-
6. Realización de la Reserva por Valuación de Propiedades, planta y equipo	-	-	-	-	-	-	-
7. Realización de la Reserva por Valuación de Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-	-
8. Otros cambios (detallar)	-	-	-	-	-	-	-
9. Resultado Integral Total del Año (Ganancia o pérdida del ejercicio)	-	-	-	-	-	(17.902,78)	(17.902,78)


 Sra. Ayala Cedeño Flor Maria
 REPRESENTANTE LEGAL


 Ing. CPA Varela Guerra Javier Lenin
 CONTADOR REG. NAC. 1014-13-1192398

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

Estado de Flujos de Efectivo

Método Directo

Al 31 de diciembre 2019

Expresados en miles de dólares EUA

	2019	2018
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL E.Y EQ. AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	\$ 1.323,75	\$ (1.397,41)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (8.116,50)	\$ 8.816,17
Clases de cobros por actividades de operación	\$ 21.617,73	\$ 29.231,75
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	\$ 21.617,73	\$ 29.231,75
Clases de pagos por actividades de operación	\$ (29.734,23)	\$ (20.415,58)
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	\$ (10.529,63)	\$ (2.413,38)
Pagos a y por cuenta de los empleados	\$ (19.204,60)	\$ (18.002,20)
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$ -	\$ -
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ -	\$ (9.496,77)
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	\$ -	\$ -
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	\$ -	\$ (9.496,77)
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$ -	\$ -
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ 9.440,25	\$ (716,81)
Aporte en efectivo por aumento de capital	\$ 15.382,27	\$ -
Financiación por préstamos a largo plazo	\$ -	\$ 6.283,19
Pagos de préstamos	\$ (5.942,02)	\$ -
Otras entradas (salidas) de efectivo	\$ -	\$ (7.000,00)
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 1.323,75	\$ (1.397,41)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	\$ 366,92	\$ 1.764,33
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 1.690,67	\$ 366,92
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA	\$ (17.914,21)	\$ 2.634,22
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	\$ 6.466,14	\$ 5.701,56
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	\$ 6.466,14	\$ 6.466,14
resultados del periodo	\$ -	\$ -
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	\$ -	\$ (369,45)
Ajustes por gasto por participación trabajadores	\$ -	\$ (395,13)
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	\$ -	\$ -
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	\$ 3.331,56	\$ 480,39
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	\$ -	\$ -
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	\$ (7.000,00)	\$ 6,44
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	\$ (58,44)	\$ -
Incremento (disminución) en beneficios empleados	\$ 854,27	\$ 789,07
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	\$ -	\$ -
Incremento (disminución) en otros pasivos	\$ 9.535,73	\$ (315,12)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de	\$ (8.116,50)	\$ 8.816,17


Sra. Ayala Cedeño Flor Maria
EPRESENTANTE LEGAL


Ing. CPA Varela Guerra Javier Lenin
CONTADOR REG. NAC. 1014-13-1192398

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

1. INFORMACIÓN GENERAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

RUC 1291750717001 Expediente SC. 700406 fue constituida el 06 de enero 2015 en la provincia del Pichincha – Quito – Ecuador, mediante escritura pública del 29 de enero 2015.

Su objeto social principal es: dedicarse exclusivamente a todas las actividades de transporte de carga por carretera: troncos, ganado, transporte refrigerado, carga pesada, carga a granel, incluido el transporte en camiones cisterna, desperdicios y materiales de desecho, sin recogida ni eliminación a nivel nacional.

La oficina principal de la compañía se encuentra ubicada en la Cantón: Quito Parroquia: PINTAG Barrio: Central Calle: General Pintag numero 2015 intersección Los Andes, referencia: a una cuadra de la escuela Cristóbal Colon ,lugar donde mantiene sus instalaciones, oficinas administrativas y contable.

ANTECEDENTES

Tal como lo indica la Resolución emitida por la Superintendencia de Compañías N°. No. SC.ICL.CPAIFRS.G.11.10 del 11 de octubre de 2011. Artículo primero.- Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como PYMES a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

1. Activos totales inferiores a cuatro millones de dólares;
2. Registren un valor bruto de ventas anuales inferior a cinco millones de dólares; y,
3. Tengan menos de 200 trabajadores (personal ocupado). Para este cálculo se tomará el promedio anual ponderado.

2. BASES DE PREPARACIÓN

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) las que han sido adoptadas en Ecuador por la Superintendencia de Compañías, según disposiciones emitida en el Registro Oficial 498 del 31 de diciembre 2008, Resolución N. 08.G.DSC.010

de la Superintendencia de Compañías y Registro Oficial N. 566 – Viernes 28 de Octubre de 2011, resolución SC.ICI.CPAIFRS.G.11.007, estableció que “las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES)”, sean de aplicación obligatoria por parte de las entidades sujetas a control y vigilancia de la

Superintendencia de Compañías, para el registro, preparación y presentación de los estados financieros.

3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los estados financieros de acuerdo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) al 31 de diciembre 2013.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el proyecto de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en dólares de los Estados Unidos de América.

3.1. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN.

Las partidas incluidas en los estados financieros se valorizan utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (moneda funcional) representada en Dólares (US\$). El dólar es la unidad monetaria de la República del Ecuador. La República del Ecuador no emite papel moneda propio, y en su lugar, el dólar de los Estados Unidos de América se utiliza como moneda en curso legal, de acuerdo a la **sección 30 Moneda funcional de la entidad** (Moneda Funcional párrafo 30.2).

3.2. RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN Y ESTIMACIONES REALIZADAS.

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas de contabilidad y los montos de activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos presentados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisadas de manera periódica. Los resultados de las revisiones de estimaciones contables son reconocidos en el período en que ésta es revisada y en cualquier período futuro afectado.

La información contenida en estos Estados Financieros, es responsabilidad de la Administración de la COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADA TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A. **sección 2 Conceptos y Principios Generales** (Objetivos de los estados financieros de las pequeñas y medianas entidades párrafo 2.3) quienes manifiestan expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES).

En particular las principales estimaciones de incertidumbres y juicios críticos en la aplicación de políticas contables que tienen efecto significativo en los montos reconocidos y a reconocer en el futuro en los estados financieros, son las siguientes:

- Estimación de la vida útil y valor de mercado de los siguientes activos:
 - Instrumentos Financieros
 - Inventarios
 - Propiedad planta y equipo
 - Beneficios a los empleados
 - Otros
- Las pérdidas por deterioro de determinados activos
- Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de los beneficios a los empleados.
- Las provisiones por compromisos adquiridos con terceros y los pasivos contingentes.
- Los costos futuros para el cierre de las instalaciones (Desmantelamiento).
- Activos por impuestos diferidos.

A pesar de que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible en la fecha de formulación de estos estados financieros sobre los hechos analizados, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimaciones en los correspondientes Estados Financieros.

CLASIFICACIÓN DE SALDOS EN CORRIENTES Y NO CORRIENTES

En el estado de situación financiera, los activos son clasificados como corrientes cuando;

- Se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlos a consumirlo en su ciclo normal de operación;
- Mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- Espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes después del período sobre el cual se informa; o,
- El activo es efectivo o equivalente de efectivo sin ningún tipo de restricción.

La compañía clasifica un pasivo como corriente cuando:

- Espera liquidar un pasivo en su ciclo normal de operación
- Mantiene un pasivo principalmente con el propósito de negociar
- El pasivo se debe liquidar dentro de los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el cual se informa; o,
- La compañía no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante al menos los 12 meses siguientes a la fecha del período sobre el que se informa.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

La compañía considera como efectivo a la caja así como a los depósitos bancarios a la vista, y se considera como equivalentes de efectivo las inversiones a corto plazo de gran liquidez y que están sujeta a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, por tanto una inversión será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo pactadas a un máximo de noventa días, incluyendo depósitos a plazo, sección 7 párrafo 7.2.

ACTIVOS FINANCIEROS

La entidad ha optado aplicar como política de contabilidad lo previsto en la sección 11 y sección 12 en su totalidad.

a. Cuentas y documentos por cobrar

Corresponden principalmente aquellos deudores pendientes de pago, por los servicios de administración. Se contabiliza inicialmente al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación, sección 11 párrafo 13

b. Inversiones

Las inversiones son valorizadas al costo amortizado, sección 11 párrafo 15.

Un activo financiero es evaluado en cada fecha de presentación (**Deterioro de un instrumento financiero párrafo 11.21**) para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva que uno o más eventos han tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros del activo.

Una pérdida por deterioro en relación con activos financieros registrados al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados al tipo de interés efectivo.

Los activos financieros significativos son examinados individualmente para determinar su deterioro. Los activos financieros restantes son evaluados colectivamente en grupos que comparten características de riesgo crediticio similar.

Todas las pérdidas por **deterioro** son reconocidas en resultados. Si, en periodos posteriores, el importe de una pérdida por deterioro del valor disminuyese y la disminución puede relacionarse objetivamente con un hecho ocurrido con

Posterioridad al reconocimiento del deterioro (tal como una mejora en la calificación crediticia del deudor), la entidad revertirá la pérdida por deterioro reconocida con anterioridad, ya sea directamente o mediante el ajuste de una cuenta correctora. La reversión no dará lugar a un importe en libros del activo financiero (neto de cualquier cuenta correctora) que exceda al importe en libros que habría tenido si anteriormente no se hubiese reconocido la pérdida por deterioro del valor. La entidad reconocerá el importe de la reversión en los resultados inmediatamente (**Reversión párrafo 11.26**)

Activos no Financieros

Al cierre de cada estado financiero anual, o cuando se estime necesario, se analiza el valor de los activos para determinar si existe algún indicio, tanto interno como externo, de que los activos han sufrido pérdida de valor.

En caso de que exista algún indicio de pérdida de valor (deterioro), se realiza una estimación del importe recuperable de dicho activo para determinar, en su caso, el monto del castigo necesario. Si se trata de activos no identificables que no generan flujos de caja en forma independiente, se estima la recuperabilidad de la Unidad Generadora de Efectivo a la cual el activo pertenece.

El importe recuperable será el valor mayor entre el valor razonable menos el costo de venta y el valor de uso del activo. Al evaluar el valor de uso, los flujos futuros de efectivo estimados se descuentan a su valor actual utilizando la tasa pasiva del Banco Central del Ecuador, empleada para evaluaciones financieras de activos similares.

En el caso de que el importe recuperable sea inferior al valor neto en libros del activo, se registrará la correspondiente provisión por deterioro por la diferencia, con cargo a resultados del ejercicio.

Las pérdidas por deterioro reconocidas en ejercicios anteriores son evaluadas en cada cierre anual, con el objeto de determinar cualquier indicio de que la pérdida haya disminuido o haya desaparecido en cuyo caso la pérdida será revertida.

c. Inventarios

Los inventarios son valorizados al costo y al precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta (párrafo 13.4), el que sea menor. El costo de los inventarios se basa en el método PMP (Precio Medio Ponderado), e incluye el gasto en la adquisición de inventarios y otros costos incurridos en el traslado a su ubicación y condiciones actuales (párrafo 13.11). El inventario en tránsito está valuado al costo según factura.

El valor neto realizable es el precio estimado de venta en el curso ordinario del negocio, menos los costos estimados de terminación y gastos de ventas.

El análisis del valor de los inventarios al cierre de cada año se divide en:

- ❑ Insumos: el costo promedio y el precio de última compra al cierre de cada año.
- ❑ Producto terminado: se utiliza el costo promedio (sección 13 párrafo 16 al 18) o al valor neto realizable (precio de venta – costos de terminación –

Gastos de Comercialización) al cierre de cada año según corresponda a cada grupo o línea de producto.

d. Propiedad planta y equipo

Costo

Los ítems de propiedad, planta y equipos son medidos al costo **(Medición al momento de su reconocimiento y componentes del costo sección 17 párrafos 9 al 12)** menos su depreciación acumulada y eventuales pérdidas por deterioro **(Medición posterior al reconocimiento inicial sección 17 párrafos 15 al 26)**.

El costo de activos auto-construidos, incluye el costo de los materiales y la mano de obra directa, cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso intencionado, y los costos de dismantelar y remover los ítems y de restaurar el lugar donde estén ubicados **(S. 17 párrafo 10 literal c)**.

Los gastos financieros se registrarán de acuerdo a la sección 25 costos por préstamos.

Cuando partes significativas de un ítem de propiedad, planta y equipos posean vidas útiles distintas entre sí, ellas son registradas como elementos separados dentro del libro auxiliar de propiedad, planta y equipos.

Las ganancias y pérdidas de la venta de un ítem de propiedad, planta y equipos son determinados comparando los procedimientos de las ventas con los valores en libros de propiedad, planta y equipos y son reconocidas netas dentro de "otras ganancias (pérdidas)" en el resultado.

Costos Posteriores

El costo de reemplazar parte de un ítem de propiedad, planta y equipos es reconocido a su valor en libros, si es posible que los beneficios económicos futuros incorporados dentro de la parte fluyan a la entidad, y sus costos puedan ser medidos de forma confiable. Los costos del mantenimiento habitual de propiedad, planta y equipos son reconocidos en el resultado cuando ocurren (S.17 p. 15).

En forma posterior a la adquisición sólo se capitalizarán aquellos desembolsos incurridos que aumenten la vida útil del bien o su capacidad económica.

Una entidad reconocerá todos los costos por préstamos como un gasto en resultados en el periodo en el que se incurre en ellos.

Depreciación y Vidas Útiles

La depreciación será reconocida en resultados en base lineal sobre las vidas útiles de cada componente de un ítem de propiedad, planta y equipos. Este método es el que refleja de mejor forma el uso y consumo del bien.

La depreciación, vidas útiles y valores residuales serán revisados anualmente, y se ajustarán de ser necesario.

Las vidas útiles estimadas para los ejercicios actuales y comparativos son las siguientes:

Años estimados de vida útil en años

Grupo de Activos

Edificios e Infraestructuras	20 a 60
Instalaciones	10 a 20
Maquinarias y Equipos	10 a 35
Equipos tecnológicos	3 a 10
Vehículos	10 a 25
Otros activos fijos	10 a 30

Deterioro

En cada fecha sobre la que se informa, una entidad aplicará la Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos para determinar si un elemento o grupo de elementos de propiedades, planta y equipo ha visto deteriorado su valor y, en tal caso, cómo reconocer y medir la pérdida por deterioro de valor.

e. Cargos diferidos

En cargos diferidos se presentan principalmente registros de productos, los cuales tienen una vida útil definida y se muestran al costo histórico menos su amortización acumulada. La amortización se calcula utilizando el método de línea recta y de acuerdo a su vida útil definida de 5 años.

f. Provisiones

Una entidad solo reconocerá una provisión cuando:

- a. La entidad tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado;

- b. Sea probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la entidad tenga que desprenderse de recursos que comporten beneficios económicos, para liquidar la obligación; y
- c. el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Las provisiones se revertirán contra resultados cuando sea menor la posibilidad de ocurrencia que exista una salida de recursos para cancelar tal obligación.

g. Provisión para jubilación y desahucio

El código de trabajo establece la obligatoriedad de los empleadores de conceder Jubilación Patronal (Código de trabajo artículo 216) a todos aquellos empleados que hayan cumplido entre 20 y 25 años de servicios continuos o interrumpidos en una misma institución, y en casos de terminación de la relación laboral por desahucio solicitado por el empleador o por el trabajador, el empleador bonificará al trabajador con el veinticinco por ciento del equivalente a la última remuneración mensual por cada uno de los años de servicio prestados a la misma empresa o empleador (C.T. art. 185 y 188). La compañía registra anualmente esta provisión tanto para la jubilación patronal y el desahucio en base a estudios actuariales realizados por un perito independiente debidamente calificado por la Superintendencia de Compañías o Bancos. (Sección 28 párrafo 18 al 20).

El párrafo 20 de la sección 28 indica lo siguiente “Esta NIIF no requiere que una entidad contrate a un actuario independiente para que realice la valoración actuarial integral necesaria para calcular la obligación por beneficios definidos” pero para fines de deducibilidad tributaria la Ley de Régimen Tributario Interno - Reglamento en su artículo 28 literal f; indica la importancia de la contratación de empresas actuariales calificadas.

h. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Corresponden principalmente a cuentas por pagar propias al giro del negocio, así como de obligaciones patronales y tributarias, las mismas que son registradas a sus correspondiente valores nominales excepto las cuentas por pagar a proveedores que se registran a su valor razonable utilizando el método de interés implícito para las cuentas a largo plazo, (sección 11).

i. Impuesto a la ganancias e impuestos diferidos

El impuesto a las ganancias se determina usando las tasas de impuestos (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre del estado de situación financiera.

El impuesto diferido se determina usando las tasas de impuesto (y leyes) aprobadas en la Ley de Régimen Tributaria Interna o a punto de aprobarse en la fecha de cierre

del estado de situación financiera, clasificado y que se espera aplicar cuando el correspondiente activo por impuesto diferido se realice o el pasivo por impuesto diferido se liquide.

Los impuestos diferidos se calculan, de acuerdo con el método del balance, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases fiscales de los activos y pasivo y sus importes en libros.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen en la medida en que es probable que vaya a disponerse de beneficios futuros con los cuales compensar las diferencias temporarias.

Si la cantidad pagada de impuestos excede del valor a pagar, el exceso se reconoce como activo, y si el valor de impuestos no se ha liquidado en su totalidad se reconoce como un pasivo.

Si la cantidad pagada por concepto de anticipo de impuesto a la renta excede del valor a pagar, este se convierte en pago mínimo a pagar por impuesto a la renta corriente del período (sección 29 párrafos 3 al 14).

j. Ingresos y Gastos

Los ingresos y gastos se imputan en función del criterio del devengo (**párrafo 2.36**), es decir, cuando se produce la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.

Siguiendo los **Conceptos y Principios Generales Sección 2**, el grupo registra los ingresos que se devengan y todos los gastos asociados necesarios.

Las ventas y aportaciones ordinarias se reconocen cuando los servicios son entregados y la titularidad se ha traspasado.

k. Estado de Flujos de Efectivo

En el estado de flujos de efectivo, se utilizan las siguientes expresiones en los siguientes sentidos:

- **Flujos de efectivo:** Entradas y salidas de dinero en efectivo y de activos financieros equivalente, entendiéndose por éstos las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.

- ❑ **Actividades de explotación:** Actividades típicas de la operativa de los negocios de la compañía, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiación.
- ❑ **Actividades de inversión:** Las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- ❑ **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 explotación.

l. Dividendos

La distribución de dividendos a los accionistas se reconoce como un pasivo al momento en que la Junta Extraordinaria de Accionistas lo aprueba en función de la política de dividendos acordada (Ley de Compañías art. 208).

m. Período Contable

El período contable en el Ecuador es del 1 de enero al 31 de diciembre XXXX.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA	EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			
A	Diciembre 31,	2019		2018
	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Caja General	(1)	\$ 631,19	\$ 366,92
	Bancos	(2)	\$ 1.059,48	\$ -
	Total Efectivo y Equivalente de Efectivo		\$ 1.690,67	\$ 366,92

(1) Al 31 de diciembre de 2019, Caja General y bancos corresponden al saldo recaudado por la venta de los pallets realizados por la compañía en el mes de diciembre 2019 y que son de libre disponibilidad.

NOTA	ACTIVOS FINANCIEROS			
B	Diciembre 31,	2019		2018
	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Otras Cuentas Por Cobrar Relacionadas	(1)	\$ -	\$ 7.000,00
	Total Activos Financieros		\$ -	\$ 7.000,00

(1) Al 31 de diciembre de 2019, Otras cuentas por Cobrar Relacionadas, corresponde a prestamos al ACCIONISTA Triviño Ayala Douglas realizados a los mismo en el periodo 2019 fueron recuperados.

NOTA	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
C	Diciembre 31,	2019		2018
	Vehículos, Equipos De Transporte Y Equipo Caminero Móvil	(1)	\$ 92.830,11	\$ 92.830,11
	(-) Depreciación Acumulada Propiedades, Planta Y Equipo	(2)	\$ (12.932,29)	\$ (6.466,14)
	Total Propiedad Planta y Equipo		\$ 79.897,83	\$ 86.363,97

(1) Al 31 de Diciembre de 2019, Maquinaria y Equipo corresponden a dichos activos fijos como son: cepilladora, motosierras, mesas de sierras etc. de propiedad de la compañía, registradas al precio de costo.

(2) Al 31 de Diciembre de 2019, Vehiculos, Equipos De Transporte y Equipo Caminero Móvil corresponden a vehiculos que dispone la compañía para la prestación de servicios de transporte de carga pesada, registrado al precio de costo.

(1) Al 31 de Diciembre de 2019, Depreciación Acumulada Propiedades, Planta y Equipo corresponden al reconocimiento del desgaste y pérdida de valor que sufre cada bien por el uso que se realiza con el paso del tiempo.

DETALLE DEPRECIACIONES DEL PERIODO 2019 TRIVAYASA SA						
DETALLE DE CUENTA	COSTO DE ADQISICION	DEPRECIACION ANUAL 2019	DEPRECIACION ANUAL 2018	DEPRECIACION ACUMULADA 2017	DEPRECIACION ACUMULADA 2019	ACTIVO FIJO NETO 2019
Vehiculos, Equipo de Transporte y Caminero Móvil	\$ 92.830,11	\$ (6.466,14)	\$ (6.466,14)	\$ -	\$ (12.932,29)	\$ 79.897,83
			\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTAL DE ACTIVOS	\$ 92.830,11	\$ (6.466,14)	\$ (6.466,14)	\$ -	\$ (12.932,29)	\$ 79.897,83

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

NOTA D	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
	Diciembre 31,	2019	2018

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Por pérdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes

(1) \$ 4.475,69

Total Activos por Impuestos Corrientes	\$ 4.475,69	\$ -
---	--------------------	-------------

(1) Al 31 de diciembre de 2019, la compañía efectuó el cálculo correspondiente de impuesto diferido por la pérdida obtenida durante el ejercicio económico 2019 amortizable a 5 años por un máximo del 25% sobre la pérdida por año de acuerdo a las leyes fiscales.

NOTA E	OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		
	Diciembre 31,	2019	2018

Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:

Con la Administración Tributaria (1) \$ 11,92 \$ 0,60

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio (2) \$ - \$ 69,76

Con el IESS (3) \$ 1.482,70 \$ 260,36

Por Beneficios de Ley a Empleados (4) \$ 1.086,45 \$ 1.059,39

Participación Trabajadores por Pagar del Ejercicio (5) \$ - \$ 395,13

Total Otras Obligaciones Corrientes	\$ 2.581,07	\$ 1.785,24
--	--------------------	--------------------

(1) Al 31 de Diciembre de 2019, las Obligaciones con la Administración Tributaria corresponden a los valores pendientes por cancelar al Servicio de Rentas Internas (SRI) al final del periodo por la compañía, los mismos que son por concepto, multas e intereses tributarios. los cuales se esperan sean cancelados en el ejercicio económico 2019.

DETALLE	2019	2018
Impuesto RF.IVA	\$ 8,82	\$ -
Impuesto RF. IR	\$ 3,10	\$ -
Multa por Pagar	\$ 8,65	\$ 0,50
Interes por Pagar	\$ 0,77	\$ 0,10
Total Obligaciones con la Administración Tributaria	\$ 21,34	\$ 0,60

(2) Al 31 de Diciembre de 2019, corresponde el impuesto a la renta pagado del periodo 2018 a la Administración Tributaria al final del periodo por la compañía.

(3) Al 31 de Diciembre de 2019, las Obligaciones con el IESS corresponden a los valores de aportes de los empleados pendientes por cancelar del mes de diciembre del 2019 mas multas correspondientes por la compañía al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (IESS), los cuales se espera sean cancelados en el ejercicio económico 2019.

DETALLE	2019	2018
Aporte Personal 9,45%	\$ 115,06	\$ 112,71
Aporte Patronal 11,15%	\$ 135,74	\$ 132,99
IECE, SETEC 1%	\$ 12,18	\$ 11,93
Fondos de Reserva	\$ 1.216,93	\$ -
Interes por Pagar	\$ 2,79	
Multa por Pagar	\$ -	\$ 2,73
Total Obligaciones con el IESS	\$ 1.482,70	\$ 260,36

(4) Al 31 de Diciembre de 2019, las Obligaciones por Beneficio de Ley a Empleados corresponden a los valores pendientes por cancelar De acuerdo con disposiciones del Código del Trabajo que rige en el Ecuador por parte de la compañía, los cuales se espera sean cancelados en el ejercicio económico 2019,

DETALLE	2019	2018
Decimo Tercer Sueldo	\$ 101,45	\$ 99,39
Decimo Cuarto Sueldo	\$ 985,00	\$ 960,00
Total Obligaciones por Beneficio de Ley a Empleados	\$ 1.086,45	\$ 1.059,39

(5) Al 31 de Diciembre de 2019, las Obligaciones por Participación Trabajadores canceladas del periodo 2018 las misma que fueron canceladas en el periodo 2019.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

NOTA F	Cuentas y Documentos por Pagar		
Diciembre 31,	2019	2018	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Quevpallets SA	(1)	\$ 74.503,27	\$ 115.827,67
Triviño Ayala Douglas Orlando	(2)	\$ 35.382,38	\$ -
Suman		\$ 109.885,65	\$ 115.827,67
(1) Al 31 de diciembre de 2019, corresponde a prestamos efectuados por la compañía QUEVPALLETS SA y douglas triviño accionista para cancela cion de varias deudas a proveedores y la adquisición de varios camiones para uso de la compañía, durante el ejercicio economico 2018.			

NOTA G	CAPITAL		
Diciembre 31,	2019	2018	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
Suman		\$ 1.000,00	\$ 1.000,00
Al 31 de Diciembre de 2019 el capital social esta constituido por 1,000,00 participaciones, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de \$ 20,00 dólar cada una las mismas que se mantiene al final del periodo.			
La composición del paquete accionario fue como sigue:			

Capital pagado		
Diciembre 31,	2019	%
Ayala Cedeño Flor Maria	100,00	10,00%
Triviño Ayala Douglas Orlando	800,00	80,00%
Triviño Corral Fresia Cecilia	100,00	10,00%
Total al 31/12/2017	1.000,00	100,00%

NOTA H	Aporte de Socios o Accionistas Para Futura Capitalización		
Diciembre 31,	2019	2018	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Aporte de socios,accionista,participes	(1)	\$ 15.382,27	\$ 0,00
Suman		\$ 15.382,27	\$ 0,00
Al 31 de Diciembre de 2019, el aporte de la accionista AYALA CEDEÑO FLOR MARIA seda con el objetivo principal cubrir deudas vencidas con proveedores de la compañía durante el periodo 2019.			

NOTA I	Ganancias Acumuladas		
Diciembre 31,	2019	2018	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad no Distribuida de Ejercicios Anteriores	(1)	\$ 1.436,63	\$ 126,77
(-) Perdidas Acumuladas	(2)	\$ (26.318,66)	\$ (26.318,66)
Suman		\$ 1.436,63	\$ 126,77
(1) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y otros.			
(2) El saldo de esta cuenta fue de reclasificación de la pérdida del periodo 2017 menos la amortización de pérdida de años anteriores utilizada en el periodo 2018.			

NOTA J	RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Diciembre 31,	2019	2018	
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
(-) Pérdida Neta del Periodo	(1)	\$ (17.902,78)	\$ -
Ganancia Neta del Periodo	(2)	\$ -	\$ 1.309,86
Total de Resultados del Ejercicio		\$ (17.902,78)	\$ 1.309,86

(1) Al 31 de Diciembre de 2019 corresponde a la pérdida de la compañía del periodo 2019.

(2) Al 31 de Diciembre de 2019 corresponde a la Ganancia Neta del Periodo 2018 de la compañía la misma que esta a disposición de los accionistas para su distribución o capitalización, esta cuenta registra el resultado de la operación al cierre del ejercicio economico.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO TRIVIÑO AYALA TRIVAYASA S.A.

NOTA K	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	Diciembre 31,	2019	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Prestación de Servicios	(1) \$ 19.082,00	\$ 29.525,00
Total de Ingresos de Actividades Ordinarias		\$ 19.082,00	\$ 29.525,00

(1) Al 31 de Diciembre de 2019 los ingresos obtenidos durante el ejercicio economico 2018 corresponden a la venta de servicios de transportes propia de la operación de la compañía.

NOTA L	GASTOS		
	Diciembre 31,	2019	2018
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
	Gastos De Venta	(1) \$ 14.718,92	\$ 19.824,02
	Gastos Administrativos	(2) \$ 22.119,85	\$ 7.023,69
	Gastos Financieros	(3) \$ 157,44	\$ 43,07
Total de Gastos		\$ 36.996,21	\$ 26.890,78

(1) Al 31 de Diciembre de 2019 los Gastos efectuados por concepto de pago por compensaciones y a aporte a seguridad social, beneficios sociales, combustibles y otros a continuación se incluye el detalle de la cuenta de gastos de Venta al cierre del ejercicio.

DETALLE	2019	2018
Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	\$ 9.714,36	\$ 14.312,40
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (Incluido Fondo De Reserva)	\$ 1.989,53	\$ 1.739,04
Beneficios Sociales E Indemnizaciones	\$ 1.597,53	\$ 2.344,70
Combustibles	\$ -	\$ 217,88
Gastos De Viaje	\$ 1.417,50	\$ 1.210,00
Total de Gastos Administrativos	\$ 14.718,92	\$ 19.824,02

(2) Al 31 de Diciembre de 2019 los Gastos efectuados por concepto de gasto de viaje, notariales, impuestos, drepreciaciones y otros, a continuación se incluye el detalle de la cuenta de gastos administrativos al cierre del ejercicio.

DETALLE	2019	2018
Sueldos, Salarios Y Demás Remuneraciones	\$ 4.894,68	\$ -
Aportes A La Seguridad Social (Incluido Fondo De Reserva)	\$ 1.002,45	\$ -
Beneficios Sociales E Indemnizaciones	\$ 801,89	\$ -
Mantenimiento Y Reparaciones	\$ 2.996,35	\$ -
Combustibles	\$ 5,00	\$ -
Agua, Energía, Luz, Y Telecomunicaciones	\$ 3.324,51	\$ -
Notarios Y Registradores De La Propiedad O Mercantiles	\$ 50,00	\$ -
Impuestos, Contribuciones Y Otros	\$ 2.315,91	\$ 478,59
Depreciaciones:	\$ 6.466,14	\$ 6.466,14
Otros Gastos	\$ 262,92	\$ 78,96
Total de Gastos Administrativos	\$ 22.119,85	\$ 7.023,69

(3) Al 31 de Diciembre de 2019 los Gastos Financieros corresponden a las comisiones bancarias efectuadas por las instituciones financieras locales durante el ejercicio economico.

DETALLE	2019	2018
Comisiones	\$ 157,44	\$ 43,07
Total de Gastos Financieros	\$ 157,44	\$ 43,07


Sra. Ayala Cedeño Flor Maria
EPRESENTANTE LEGAL


Ing. CPA Varela Guerra Javier Lenin
CONTADOR REG. NAC. 1014-13-1192398