

## **TRANSMISION Y ALMACENAMIENTO A MAS V AV- TRANSMISION S.A.**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

*(Expresado en dólares estadounidenses)*

#### **• ACTIVIDAD ECONOMICA**

*La compañía fue constituida en la República del Ecuador el 20 de Junio del 2012, y su actividad principal es la Venta de cultivo y arroz.*

#### **PRINCIPIOS Y PRACTICAS CONTABLES**

##### ***Bases de preparación***

*La Compañía ha preparado sus estados financieros de acuerdo a las Resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador, quien de acuerdo al Art. 433 la faculta para expedir regulaciones, reglamentos y resoluciones que considere necesarios para el buen gobierno, vigilancia y control de las compañías sujeta a su supervisión.*

*Los estados financieros adjuntos de la compañía son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF", emitidas por el International Accounting Standard Board "IASB", vigentes al 31 de diciembre del 2011, y han sido aplicable de manera uniforme las políticas contables en la preparación de sus estados financieros con relación al año anterior.*

*La información contenida en sus estados financieros es responsabilidad de los accionistas de la Compañía, el que expresamente confirma que en su preparación se han aplicado todos los principios y criterios contemplados en las NIIF emitidas por el IASB.*

*Los estados financieros surgen de los registros de contabilidad de la Compañía y han sido preparados de acuerdo con el principio de costo histórico. Los estados financieros se presentan en US dólares.*

*La preparación de los estados financieros de acuerdo a NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Compañía. Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros*

• **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO**

*El efectivo y equivalente de efectivo como se informa en el estado de flujos de efectivo puede ser conciliado con las partidas expuestas en el estado de situación financiera de la siguiente manera:*

| <i>Detalle</i>       |  | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| <i>Caja Chica</i>    |  | <i>100.00</i>    | <i>100.00</i>    |
| <i>Caja - Bancos</i> |  | <i>82.347,64</i> | <i>93.442,13</i> |
| <b>SUMAN</b>         |  | <b>82.647,64</b> | <b>93.542,13</b> |

*Nota 1. La compañía mantiene una cuenta corriente No. 02-728501493 con el Banco Produbanco*

**CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES**

*La Cuentas por cobrar al 31 de Diciembre del 2019:*

| <i>Este Rubro consiste</i>                |  | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      |
|-------------------------------------------|--|------------------|------------------|
| <i>Clientes Comerciales</i>               |  | <i>70.984,08</i> | <i>53.869,69</i> |
| <i>Deterioro por Provisión Ctas Incob</i> |  | <i>( 856,33)</i> | <i>( 856,33)</i> |
| <b>SUMAN</b>                              |  | <b>70.127,75</b> | <b>53.013,36</b> |

*Nota: Se mantiene la provisión de deterioro.*

**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

La Otra cuenta por cobrar al 31 de Diciembre del 2019 tuvo el siguiente movimiento:

|                                  |  | 2019            | 2018            |
|----------------------------------|--|-----------------|-----------------|
| <i>Este Rubro consiste</i>       |  |                 |                 |
| <i>Crédito Tributario en Rta</i> |  |                 | —               |
| <i>Credito Tributario Iva</i>    |  | 1.701,75        | 2.232,72        |
| <i>Otras Cuentas por Cobrar</i>  |  | 412,95          | 1.640,00        |
| <b>SUMAN</b>                     |  | <b>2.114,70</b> | <b>3.111,05</b> |

#### ACTIVOS NO CORRIENTES

La Otros Activos No corriente al 31 de Diciembre del 2019 tuvo el siguiente movimiento:

|                            |  | 2019          | 2018          |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| <i>Este Rubro consiste</i> |  |               |               |
| <i>Otros activos</i>       |  | 800,00        | 800,00        |
| <b>SUMAN</b>               |  | <b>800,00</b> | <b>800,00</b> |

Este valor corresponde al valor de capital social de la compañía

#### • CUENTAS POR PAGAR

Este rubro consiste en:

|                                      | 2019             | 2018             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Corto Plazo</b>                   |                  |                  |
| <i>Proveedores</i>                   | 412,00           | 247,64           |
| <i>Gastos Acumulados x Pagar</i>     | 14.959,10        | 12.400,82        |
| <i>Impuesto por pagar a la Renta</i> | 7.447,39         | 5.898,33         |
| <i>Impuesto por pagar Rte Fie</i>    | 2.961,93         | 2.515,43         |
| <i>Otras cuentas por Pagar</i>       | 771,03           | 801,89           |
| <b>Total corto plazo</b>             | <b>26,551,45</b> | <b>21,864,11</b> |

#### • PASIVOS ACUMULADOS - PROVISIONES

Este rubro consiste en:

| 2019 | 2018 |
|------|------|
|------|------|

• **PASIVOS ACUMULADOS - PROVISIONES**

*Este rubro consiste en:*

|                                        | <b>2019</b>      | <b>2018</b>      |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| <i>Beneficios Acumulados por Pagar</i> | 4,197,52         | 3.200,10         |
| <i>Participación de empleados (1)</i>  | 10.761,58        | 9.200,72,        |
|                                        | <u>14.959,10</u> | <u>12.400,82</u> |
| <b>Totales</b>                         |                  |                  |

*De conformidad con disposiciones legales, los empleados tienen derecho a participar en las utilidades de la empresa en un 15% aplicables a las utilidades líquidas o contables.*

• **PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES**

|                                      | <b>2019</b>     | <b>2018</b>     |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <i>Impuesto a la renta por pagar</i> | 7.447,39        | 5,898,33        |
|                                      | <u>7.447,39</u> | <u>5,898,33</u> |
| <b>Totales</b>                       |                 |                 |

• **PASIVO NO CORRIENTE**

|                                     | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| <i>Cuentas x Pagar Relacionadas</i> | --          | --          |
| <i>Otras Cuentas x Pagar</i>        | -           | --          |
|                                     | <u>--</u>   | <u>--</u>   |
| <b>Totales</b>                      |             |             |

• **PATRIMONIO DE LOS SOCIOS**

|                            | <b>2019</b>       | <b>2018</b>      |
|----------------------------|-------------------|------------------|
| <i>Capital Social</i>      | 800,00            | 800,00           |
| <i>Reserva Legal</i>       | 2901,00           | 2.901,00         |
| <i>Reserva Facultativa</i> | 77.883,59         | 84.996,05        |
| <i>Utilidades Líquidas</i> | 47.554,05         | 40.667,07        |
|                            | <u>129.138,64</u> | <u>129.364,1</u> |
| <b>Total</b>               |                   |                  |

*El capital social autorizado consiste de 800 acciones de US\$0.04 valor nominal unitario, las cuales otorgan un voto por acción y un derecho a los dividendos.*

**EVENTOS SUBSECUENTES**

*Entre el 31 de diciembre del 2019, y la fecha de emisión de los estados financieros, 01 de Febrero del 2019, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos o en sus notas.*



**C.P.A Priscila Sanizaca Maridueña**  
**CONTADORA GENERAL**  
**AMAS V ECUADOR S.A**