

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA.

La “Compañía de Transporte de Carga Liviana del Tejar CENTERLIVI S.A.” Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 09 de noviembre del 2015.

Objeto Social: Efectuar toda actividad relacionada con los servicios de transporte. Actividades relacionadas con el transporte por vía terrestre y por tuberías.

Plazo de duración: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el del 09 de noviembre de 2015.

Domicilio principal de la empresa: Calle Baños N6-11 y Francisco Suarez, Quito – Ecuador

Domicilio Fiscal: En la ciudad de Quito con RUC: 1792646294001.

Forma legal: Sociedad Anónima.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES.

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos Estados Financieros PYME.

2.1 Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para las PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes Estados Financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General.
- Por primera vez de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (**NIIF para las PYMES**), adoptadas por la Súper de Compañías, de manera obligatoria
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- En la Nota N°4, Principios, políticas contables y criterios de valoración, de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2018.

- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2018 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha

2.2 Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF”

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018, han sido elaborados de acuerdo a las Normas e interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). “Las Normas de Información Financiera NIIF” adoptadas en el Ecuador según Resolución N°06.Q.ICI 004 Del 21 de Agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución N°08.G.DSC.010 Del 20 de Noviembre del 2008, publicada en Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en el cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas de Información Financieras NIIF y la Resolución No. La Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF” para las PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a) Monto de Activos inferiores a 4 millones de dólares.
- b) Ventas brutas hasta 5 Millones.
- c) Tengan menos de 200 trabajadores.

2.3 Moneda

a) Moneda funcional y de presentación.

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

b) Transacciones y saldos (Esta nota incluye cuando la empresa tenga operaciones con distintas monedas a la función con la que opera).

Las transacciones en moneda extranjeras se convierten a la moneda funcional, utilizando los tipos de cambios vigentes en las fechas de las transacciones o de las valoraciones, en el caso de partidas que se han vuelto a valorar. Las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la liquidación de estas transacciones y de la conversión a los tipos de cambios de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en las cuentas de resultados, excepto si se difieren en el otro resultado integral como las coberturas de flujo de efectivo y las coberturas de las inversiones netas cualificadas.

Las pérdidas y ganancias por diferencia de cambios relativas a préstamos y efectivos y equivalente al efectivo se presentaran en la cuenta de pérdida y ganancias en la línea de “Ingresos o Gastos Financieros”. El resto de pérdidas y ganancias por diferencias de cambios se presentan como “Otras Ganancias (Pérdidas) netas”.

2.4 Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas.

La información contenida en los Estados Financieros es Responsabilidad del Gerente, ratificada posteriormente por la Junta de Socios.

2.5 Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION.

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2018, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.

3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

El efectivo y equivalente al efectivo incluye el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero, otras inversiones de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, los sobregiros bancarios, en el balance se presentan en el pasivo corriente, para la presentación del Estado de Flujo de Efectivo los sobregiros bancarios se incluyen en el efectivo y equivalente del efectivo.

3.15 Participación a trabajadores.

La empresa al momento no reconoce en los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación de los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador, en vista de que durante el periodo 2018 no ha existido ningún movimiento y no ha contratado personal.

3.16 Principio de Negocio en Marcha.

Los estados financieros se preparan normalmente sobre la base de que la empresa está en funcionamiento, y continuara sus actividades de operación dentro del futuro previsible, por lo tanto la empresa no tienen intención ni necesidad de liquidar o de contar de forma importante sus operaciones.

3.17 Estado de Flujos de Efectivo.

En el Estado de Flujos de Efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, especialmente propiedad, planta y equipo en el caso que aplique.

Compañía de Transporte de Carga Liviana del Tejar CENTERLIVI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado En dólares Americanos)

- **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 operación.
- **Flujos de efectivo:** entradas y salidas de dinero en efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por estos; Caja, Bancos y las inversiones a corto plazo de gran liquidez y sin riesgo significativo de alteraciones en su valor.

El Estado de Flujos de Efectivo en la fecha de transición no sufre modificación alguna debido a que el ajuste efectuado para la aplicación de la NIC/NIIF, no afecta al efectivo, solo es un ajuste con efecto retrospectivo al Patrimonio (Resultados acumulados provenientes por la adopción de NIIF).

3.18 Situación Fiscal.

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencia tributaria que podría afectar la situación financiera de la empresa.

6. Efectivo y Equivalente al Efectivo.

Caja y banco como se muestra en el Estado de Flujo de Efectivo, puede ser conciliado con las partidas relacionadas en los Estados Financieros. El detalle es el siguiente:

Efectivo y Equivalente al Efectivo.	2017	2018
Banco	1180.00	1180.00
Total	1180.00	1180.00

Compañía de Transporte de Carga Liviana del Tejar CENTERLIVI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado En dólares Americanos)

7. Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Corrientes.

Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Corrientes.	2017	2018
Relacionadas Locales.	0.00	0.00
No Relacionadas Locales.	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

8. Activos por Impuestos Corrientes.

Activos por Impuestos Corrientes.	2017	2018
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)	0.00	0.00
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)	0.00	0.00
Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (Impuesto a l Renta)	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

9. Activos no Corrientes.

Propiedades, Plantas y Equipos, Propiedades se Inversión y Activos Biológicos.	2017	2018
Terrenos	0.00	0.00
Muebles y Enseres.	0.00	0.00
Maquinaria, Equipos e Instalaciones.	0.00	0.00
Equipos de Computación y Software	0.00	0.00
Vehículos, equipos de transporte y Camionero Móvil	0.00	0.00
(-) Depreciación Acumulada	(0.00)	(0.00)

10. Cuentas y Documentos por Pagar Corrientes.

Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales Corrientes.	2017	2018
Relacionados Locales	0.00	0.00
No Relacionados Locales	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

11. Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio.

Una reconciliación entre la Utilidad según los Estados Financieros y el gasto por el impuesto a la renta corriente, fue como sigue:

Impuesto a la Renta por Pagar del Ejercicio.	2017	2018
Impuesto a la Renta Causado	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

Compañía de Transporte de Carga Liviana del Tejar CENTERLIVI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado En dólares Americanos)

Una reconciliación entre la utilidad según estados financieros y la utilidad gravable, fue como sigue:

	2017	2018
Utilidad antes de Impuestos	0.00	0.00
(-) Participación de Trabajadores	0.00	0.00
+ Gastos que no son Deducibles	0.00	0.00
Utilidad Gravable	0.00	0.00
(-) Impuesto a la Renta Causado	0.00	0.00
(-) Gastos por Impuestos Diferidos	0.00	0.00
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	0.00	0.00

12. Capital.

Al cierre del 31 de diciembre de 2018, la estructura de la participación accionaria quedo distribuida como se indica a continuación:

Accionistas	Nacionalidad	No. Participaciones	% Participación Socios	Total
Apolango Sanaitan Segundo Francisco	Ecuatoriana	60.00	5.08	60.00
Chasiluisa Barahona Martha Cecilia	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Chasiluisa Vega Segundo Angel	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Cuyo Pilatasig Jose Alfonso	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Leon Quilli Sergio Ruben	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Licta Pastuña Manuel	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Licta Pastuña Maria Olga	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Molina Lema Marco Antonio	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Pastuña Ante Juan	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Pastuña Ante Olmedo	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Pastuña Pastuña Jose Alberto	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Pastuña Pastuña Jose Luis	Ecuatoriana	100.00	8.50	100.00
Pastuña Pastuña Jose Ricardo	Ecuatoriana	60.00	5.08	60.00
Pastuña Tigasi Juan Luis	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Pastuña Toaquiza Cesar	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Pastuña Toaquiza Luis	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Pastuña Usgha Manuel	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Pilaguano Gavilanes Jorge	Ecuatoriana	60.00	5.08	60.00
Pilatasig Sangucho Jaime Marcelo	Ecuatoriana	60.00	5.08	60.00
Pomaina Yumbo Pedro	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Quindigalli Vega Gonzalo	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Quishpe Aimacaña Segundo Alberto	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Toaquiza Ilaquiche Eduardo	Ecuatoriana	60.00	5.08	60.00
Toaquiza Toaquiza Eduardo	Ecuatoriana	20.00	1.69	20.00
Toaquiza Toaquiza Segundo	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Toaquiza Vega Olmedo	Ecuatoriana	40.00	3.39	40.00
Total		1180	100	1180.00

Compañía de Transporte de Carga Liviana del Tejar CENTERLIVI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado En dólares Americanos)

13. Ingresos.

Impuesto de Actividades Ordinarias.	2017	2018
Ventas	0.00	0.00
Total	0.00	0.00

14. Detalles de los Costos y Gastos por Naturaleza.

DESCRIPCION		2017	2018
INVENTARIO INICIAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		0.00	0.00
COMPRAS NETAS LOCALES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		0.00	0.00
IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		0.00	0.00
(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR EL SUJETO PASIVO		0.00	0.00
INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		0.00	0.00
COMPRAS NETAS LOCALES DE MATERIA PRIMA		0.00	0.00
IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		0.00	0.00
(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA		0.00	0.00
INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		0.00	0.00
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		0.00	0.00
INVENTARIO INICIAL PRODUCTOS TERMINADOS		0.00	0.00
(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		0.00	0.00
(+ / -) AJUSTES		0.00	0.00
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		0.00	0.00
BENEFICIOS SOCIALES, INDEMNIZACIONES Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS		0.00	0.00
APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)		0.00	0.00
HONORARIOS PROFESIONALES Y DIETAS		0.00	0.00
HONORARIOS Y OTROS PAGOS A NO RESIDENTES POR SERVICIOS OCASIONALES		0.00	0.00
JUBILACIÓN PATRONAL		0.00	0.00
DESAHUCIO		0.00	0.00
OTROS		0.00	0.00
DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	ACCELERADA	0.00	0.00
	NO ACCELERADA	0.00	0.00
DEL COSTO HISTÓRICO DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN		0.00	0.00
DEL COSTO HISTÓRICO DE ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES		0.00	0.00
DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00
	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	0.00	0.00
	ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES	0.00	0.00
	OTROS	0.00	0.00
DE ACTIVOS BIOLÓGICOS		0.00	0.00
OTRAS DEPRECIACIONES		0.00	0.00
DEL COSTO HISTÓRICO DE ACTIVOS INTANGIBLES		0.00	0.00
DEL COSTO HISTÓRICO DE ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES		0.00	0.00

Compañía de Transporte de Carga Liviana del Tejar CENTERLIVI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado En dólares Americanos)

DEL AJUSTE ACUMULADO POR REEXPRESIONES O REVALUACIONES	ACTIVOS INTANGIBLES		0.00	0.00
	ACTIVOS PARA EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES		0.00	0.00
	OTROS		0.00	0.00
OTRAS AMORTIZACIONES			0.00	0.00
DE ACTIVOS FINANCIEROS (DE PROVISIONES PARA CRÉDITOS INCOBRABLES)			0.00	0.00
DE INVENTARIOS			0.00	0.00
DE ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA			0.00	0.00
DE ACTIVOS BIOLÓGICOS			0.00	0.00
DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			0.00	0.00
DE ACTIVOS INTANGIBLES			0.00	0.00
DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN			0.00	0.00
DE ACTIVOS DE EXPLORACIÓN Y EVALUACIÓN DE RECURSOS MINERALES			0.00	0.00
DE INVERSIONES NO CORRIENTES			0.00	0.00
OTRAS			0.00	0.00
POR GARANTÍAS			0.00	0.00
POR DESMANTELAMIENTOS			0.00	0.00
POR CONTRATOS ONEROSOS			0.00	0.00
POR REESTRUCTURACIONES DE NEGOCIOS			0.00	0.00
POR REEMBOLSOS A CLIENTES			0.00	0.00
POR LITIGIOS			0.00	0.00
POR PASIVOS CONTINGENTES ASUMIDOS EN UNA COMBINACIÓN DE NEGOCIOS			0.00	0.00
OTROS			0.00	0.00
RELACIONADAS			0.00	0.00
NO RELACIONADAS			0.00	0.00
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD			0.00	0.00
TRANSPORTE			0.00	0.00
CONSUMO DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			0.00	0.00
GASTOS DE VIAJE			0.00	0.00
GASTOS DE GESTIÓN			0.00	0.00
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS			0.00	0.00
SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS			0.00	0.00
PÉRDIDA EN LA ENAJENACIÓN DE DERECHOS REPRESENTATIVOS DE CAPITAL			0.00	0.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			0.00	0.00
MERMAS			0.00	0.00
SEGUROS Y REASEGUROS (PRIMAS Y CESIONES)			0.00	0.00
GASTOS INDIRECTOS ASIGNADOS DESDE EL EXTERIOR POR PARTES RELACIONADAS			0.00	0.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS			0.00	0.00
COMISIONES Y SIMILARES (DIFERENTES DE LAS COMISIONES POR OPERACIONES FINANCIERAS)	RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00
		DEL EXTERIOR	0.00	0.00
	NO RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00
		DEL EXTERIOR	0.00	0.00
OPERACIONES DE REGALÍAS, SERVICIOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS, DE	RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00
		DEL EXTERIOR	0.00	0.00
	NO RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00

Compañía de Transporte de Carga Liviana del Tejar CENTERLIVI S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado En dólares Americanos)

CONSULTORÍA Y SIMILARES		DEL EXTERIOR		0.00	0.00
INSTALACIÓN, ORGANIZACIÓN Y SIMILARES				0.00	0.00
IVA QUE SE CARGA AL COSTO O GASTO				0.00	0.00
SERVICIOS PÚBLICOS				0.00	0.00
PÉRDIDAS POR SINIESTROS				0.00	0.00
OTROS				0.00	0.00
GASTOS FINANCIEROS	ARRENDAMIENTO MERCANTIL	RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00
			DEL EXTERIOR	0.00	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00
			DEL EXTERIOR	0.00	0.00
	COSTOS DE TRANSACCIÓN (COMISIONES BANCARIAS, HONORARIOS, TASAS, ENTRE OTROS)	RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00
			DEL EXTERIOR	0.00	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00
			DEL EXTERIOR	0.00	0.00
	INTERESES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00
			DEL EXTERIOR	0.00	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00
			DEL EXTERIOR	0.00	0.00
	INTERESES PAGADOS A TERCEROS	RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00
			DEL EXTERIOR	0.00	0.00
		NO RELACIONADAS	LOCAL	0.00	0.00
			DEL EXTERIOR	0.00	0.00
REVERSIONES DEL DESCUENTO DE PROVISIONES QUE FUERON RECONOCIDAS A SU VALOR PRESENTE				0.00	0.00
INTERESES IMPLÍCITOS DEVENGADOS POR ACUERDOS QUE CONSTITUYEN EFECTIVAMENTE UNA TRANSACCIÓN FINANCIERA O PAGO DIFERIDO				0.00	0.00
OTROS				0.00	0.00
PÉRDIDAS POR MEDICIÓN DE INVERSIONES EN ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS AL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN (VALOR PATRIMONIAL PROPORCIONAL)				0.00	0.00
OTROS				0.00	0.00
TOTAL				0.00	0.00

15. Hechos Ocurredos después del periodo sobre el que se informa.

Durante el presente ejercicio económico no se han no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros o que requieran revelación.

16. Aprobación de Cuentas Anuales.

Los Estados Financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posteriormente por la Junta de Socios.