

COMPANIA DE TRANSPORTE MIXTO CARBENSEMIX S.A.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre del 2019

## ACTIVOS

# COMPañÍA DE TRANSPORTE MIXTO CARBENSEMIX S.A.

## Notas a los estados financieros

Años terminados al 31 de  
Diciembre del 2019

## TOTAL PASIVOS

## PATRIMONIO

## TOTAL PATRIMONIO

## TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO

**CARBENSEMIX S.A.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 Al 31 de Diciembre del 2019

	NOTA	Al 31 de Diciembre del	
		2019	2018
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Equivalente de Efectivo	<b>C</b>	3,027.21	6,305.86
Cuentas por Cobrar	<b>D</b>	43,479.63	4,023.42
Pagos Anticipados, Impuestos	<b>E</b>	3,065.85	2,488.70
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>49,572.69</b>	<b>12,817.98</b>
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>			
Costo	<b>F</b>	0.00	0.00
Depreciación Acumulada		0.00	0.00
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>49,572.69</b>	<b>12,817.98</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Pagar	<b>G</b>	18,726.33	0.00
Pasivos Acumulados por Pagar	<b>H</b>	1,289.80	112.67
Accionistas	<b>I</b>	35,441.70	11,715.19
<b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>55,457.83</b>	<b>11,827.86</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Obligaciones por Pagar		0.00	0.00
<b>TOTAL DEL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>J</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>55,457.83</b>	<b>11,827.86</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social		800.00	800.00
Resultados Acumulados		190.18	0.00
Utilidad/(Perdida) del Ejercicio		-6,875.26	190.18
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>-5,885.14</b>	<b>990.18</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>49,572.69</b>	<b>12,817.98</b>

**CARBENSEMIX S.A.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	Años terminados al 31 de diciembre del	
	NOTA	2,018
<b>INGRESOS</b>		
	312,219.1	
Ventas netas	0	255,207.53
Costo de Ventas	0.00	0.00
	<b>312,219.1</b>	
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>0</b>	<b>255,207.53</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
	319,094.3	
Gastos de administración y ventas	6	255,377.62
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
	<b>319,094.3</b>	
	<b>6</b>	<b>255,377.62</b>
<b>OTROS NO OPERACIONALES</b>	<b>0.00</b>	<b>468.21</b>
<b>UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE PARTICIPACION A LOS TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>-6,875.26</b>	<b>298.22</b>
Participación a los trabajadores	0.00	-44.73
Impuesto a la renta	0.00	-63.31
<b>RESULTADO NETO</b>	<b>-6,875.26</b>	<b>190.18</b>

**CARBENSEMIX S.A.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	<b>Capital social</b>	<b>Aporte Futuro Aumento</b>	<b>Resultados acumulados</b>	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>Total</b>
Saldo al 31 de diciembre del 2018	800.00	0.00	190.18	0.00	990.18
Ajustes NIIF primera vez					
Saldo al 1 de enero del 2019	800.00	0.00	190.18	0.00	990.18
Utilidad/(Perdida) del Ejercicio 2019				-6,875.26	-6,875.26
<b>Saldo al 31 de diciembre del 2019</b>	<b>800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>190.18</b>	<b>-6,875.26</b>	<b>-5,885.14</b>

**CARBENSEMIX S.A.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

	2019
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION:</b>	
Efectivo recibido de clientes	312,219.10
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-319,880.40
Otras Salidas/Entradas	4,382.65
<b>Efectivo neto proveniente de las actividades de operación</b>	<b>-3,278.65</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</b>	
Pago Préstamo Bancario	0.00
Aportes de Accionistas	0.00
<b>Efectivo neto usado en las actividades de financiamiento</b>	<b>0.00</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO</b>	<b>-3,278.65</b>
Saldo del efectivo al inicio del año	6,305.86
<b>SALDO DEL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>3,027.21</b>
<b>CONCILIACION DE LA UTILIDAD CON EL EFECTIVO</b>	
<b>NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>	
<b>UTILIDAD/PERDIDA NETA</b>	-6,875.26
Ajustes para conciliar la utilidad con el efectivo neto proveniente de actividades de operación:	
Depreciación	0.00
Participación Trabajadores	-44.74
Impuesto a la Renta	0.00
	<b>-6,920.00</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES:</b>	
Aumento y disminución en:	
Otros Cuentas por Cobrar	-39,456.21
Otros Activos	-577.15
Cuentas por Pagar Proveedores	43,540.13
Otros Pasivos	134.58
	<b>3,641.35</b>
<b>EFECTIVO NETO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-3,278.65</b>

**CARBENSEMIX S.A**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

(Expresadas en USDólares)

**A. COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MIXTO CARBENSEMIX S.A.:**

Fue constituida el 6 de diciembre del 2016, y se inscribió en el Registro Mercantil el 16 de diciembre del 2016, en la ciudad de Guayaquil, Ecuador. Su actividad principal es la de Servicio de Transportes.

**B. RESUMEN DE LAS POLITICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES:**

La Compañía mantiene sus registros contables en USDólares y de acuerdo con los principios contables del Ecuador, que son los mismos utilizados en la preparación de los estados financieros. A continuación, mencionamos los principios contables más importantes que se han utilizado:

Moneda local: A partir del 10 de enero del 2000 el US Dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF.

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo e incluyen cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro.

Las cuentas por pagar son registradas a su valor razonable e incluyen cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Los impuestos corrientes se basan en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el Organismo de Control Tributario al final de cada período.

Los ingresos y gastos: Se contabilizan por el método devengado: los ingresos cuando se conocen y los gastos cuando se causan.

Los costos y gastos se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

Compensación de saldos y transacciones, como norma general en los estados financieros no se compensan los activos y pasivos, tampoco los ingresos y gastos, salvo aquellos casos en los que la compensación sea requerida o permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo de la esencia de la transacción.

**C. EQUIVALENTE DE EFECTIVO:**

	<b>Saldo al 31/12/2019</b>
Banco del Pacífico	3,027.21
	<b><u>3,027.21</u></b>

**D. CUENTAS POR COBRAR:**

Al 31 de diciembre del 2019, incluye:

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Clientes	35,744.56	4,023.42
Otras Cuentas por Cobrar	7,735.07	0.00
	<b><u>43,479.63</u></b>	<b><u>4,023.42</u></b>

**E.**

**PAGOS ANTICIPADOS:**

Al 31 de diciembre del 2019, incluye:

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Retenciones de Clientes	3,065.85	2,488.70
	<b><u>3,065.85</u></b>	<b><u>2,488.70</u></b>

**F.**

**ACTIVOS FIJOS:**

	<b>Saldo al 31/12/2019</b>
SIN MOVIMIENTOS	0,00
	<b><u>0.00</u></b>

**G.****CUENTAS POR PAGAR**

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Nomina por Pagar	216.56	0.00
Fondo Rotativo	1,059.47	0.00
Cuotas Compañías	10,865.07	0.00
Fondo Individual	6,585.23	
	<b>18,726.33</b>	<b>0.00</b>

**H. PASIVOS ACUMULADOS POR PAGAR:**

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
IESS por Pagar	170.22	67.94
Beneficios Sociales por Pagar	985.00	0.00
Retenciones a Proveedores	134.58	0.00
Participación Trabajadores	0.00	44.73
	<b>1,289.80</b>	<b>112.67</b>

**I.****ACCIONISTAS:**

Al 31 de diciembre del 2019, incluye:

	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Accionistas	35,441.70	11,715.19
	<b>35,441.70</b>	<b>11,715.19</b>

**PATRIMONIO:**

**Capital social:** Representa 800 acciones comunes al valor nominal de US\$1 cada una.

**PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA:**

De acuerdo con las leyes laborales vigentes, la Compañía debe destinar el 15% de su utilidad líquida antes de impuesto sobre la renta para repartirlo entre sus trabajadores.

**HECHOS SUBSECUENTES:**

A la fecha de presentación de los estados financieros por el período terminado al 31 de diciembre del 2019 no han ocurrido eventos o circunstancias que puedan afectar la presentación de los estados financieros a la fecha mencionada.



---

**Ing. Edgar Celi S.**  
**Contador**