

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DE CARGA PESADA ALBAN TOCA
"ALBANTRUKS" C.A.**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**
(Expresado en dólares estadounidenses)

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía de Transporte de Carga Pesada Alban Toca "Albantruks" C.A., se constituye en la ciudad de Latacunga como una compañía anónima mediante escritura pública celebrada el 15 de diciembre de 2016 y fue inscrita en el Registro Mercantil el 15 de diciembre de 2016. El objeto de la compañía se dedicará únicamente y exclusivamente al transporte comercial de carga pesada, a nivel nacional, sujetándose a las disposiciones de la ley orgánica de transporte terrestre, tránsito y seguridad vial, sus reglamentos y las disposiciones que emita los organismos competentes.

Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros del año terminado al 31 de diciembre de 2019, han sido emitidos con la autorización de la Gerencia General a la fecha 20 febrero del 2020 y posteriormente serán puestos a consideración de la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva.

2. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 1.- Efectivo y Equivalentes USD. 0,00

A. EFECTIVO	USD.	0,00
B. BANCOS	USD.	0,00

A. EFECTIVO. -

Con fecha de corte al 31 de diciembre del 2019 **USD. 0,00 (00/100 DOLARES)**; es utilizado para efectuar pagos de gastos menores como adquisiciones de suministros y materiales, son urgentes, se ha quedado sin fondos esta cuenta ya que se utilizó lo que tenía en efectivo hasta la fecha. Para el primer semestre del año 2020, con la finalidad de optimizar el control administrativo y financiero de los recursos se empleará el manejo de Caja Chica.

B. BANCOS. -

El saldo contable de la cuenta Bancos al 31 de diciembre del 2019; saldo que se presenta confirmando la conciliación de los Módulos de Bancos y Contabilidad es de **USD. 0,00 (00/100 DOLARES)**.

NOTA 2.- Cuentas por cobrar Nacional. - USD. 185.446,16

Las cuentas por cobrar que mantiene la compañía son a clientes fijos que mantienen una actividad comercial permanente.

Deuda General Clientes

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en dólares estadounidenses)

Número Identidad	Nombre	Deuda
0590028665001	AGLOMERADOS COTOPAXI S.A.	57.922,38
0992526742001	DINADEC S.A.	92.911,53
0591729292001	EL ALTO COTOPAXI ELALCO CIA. LTDA.	1.692,00
0591726307001	LAVERDE TRUCKS S.A.	1.188,00
0992298227001	SUGAR CORP S.A.	1.441,31
1791121104001	TRANSCOMERINTER CIA. LTDA.	908,55
1791858905001	TRANSPORTES EDREVAL S.A.	6.708,00
1711881985001	VARGAS TOCA LUIS HOMERO	22.674,39
		185.446,16

NOTA 3.- Gastos pagados por anticipados. - USD. 38.557,80

Las Primas y Seguros pagados por Anticipadas a la empresa CONSTITUCION C.A. COMPAÑIA DE SEGUROS por pólizas de arrastre, póliza de cumplimiento, póliza de daño a terceros, póliza de producto. Esta cuenta en el presente ejercicio asciende a **USD. 38.557,80 (TREITA Y OCHO MIL QUINIENTOS CINCUENTA Y SIETE, 80/100 DOLARES)**.

NOTA 4.- Otras cuentas por cobrar. - USD. 138.405,63

Este rubro representa los avalores prestados a los socios de la compañía que efectuaron, para realizar una inversión de un cabezal para la compañía; el mismo que entrará en la contabilidad del periodo contable año 2020. Al 31 de diciembre del 2019 el valor representa a **USD. 138.405,63 (CIENTO TREINTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS CINCO, 63/100 DOLARES)**.

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 5.- Propiedad, planta y equipo USD. **71.964,72**

Los saldos que a continuación son presentados de acuerdo con la conciliación efectuada en la contabilidad del Sistema Informático MI NEGOCIO con la que opera la compañía son:

Activos Fijos

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en dólares estadounidenses)

Cuenta Contable	Descripción	Valor
12102.003	Maquinaria y Equipo	\$ 16.000,00
12102.004	Muebles y Enseres	\$ 466,40
12102.007	Vehículos	\$ 34.000,00
12102.009	Construcción en curso y otros activos en transito	\$ 21.498,32
		\$ 71.964,72

A demás la depreciación se calculó bajo el método de línea recta y se registró al cierre del 31 de diciembre del 2019. Al 31 de diciembre del 2019 el valor representa a **USD. 71.964,72 (SETENTA Y UN MIL NOVECIENTOS SESENTA Y CUATRO, 72/100 DOLARES).**

NOTA 6.- Activos Intangibles. - USD. **5.971,39**

Con fecha de corte al 31 de diciembre del 2019 el valor registrado en activos intangibles es **USD. 5.971,39 (CINCO MIL NOVECIENTOS SETENTA Y UNO, 39/100 DOLARES);**

Activos Intangibles

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en dólares estadounidenses)

Cuenta Contable	Descripción	Valor
13101.002	Gasto Software	\$ 4.606,39
13101.003	Certificación BASC	\$ 1.365,00
		\$ 5.971,39

PASIVO CORRIENTE

NOTA 7.- Préstamo a Instituciones Financieras. - USD. 80.246,68

Al 31 de diciembre del 2019 el valor por pagar a Instituciones Financieras de la compañía asciende a **USD. 80.246,68 (OCHENTA MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y SEIS, 68/100 DOLARES)**, que corresponden a las obligaciones contraídas por la actividad misma de la compañía y sus gastos.

Prestamos Bancarios

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en dólares estadounidenses)

Cuenta Contable	Descripción	Valor
22101.001	Préstamo Bancario VIS-ANDES	\$ 43.990,66
22101.002	Préstamos Bancario BCO-PICHINCHA	\$ 36.256,02
		\$ 80.246,68

NOTA 8.- Cuentas por pagar comerciales. - USD. 129.414,38

Al 31 de diciembre del 2019 el valor por pagar a proveedores de la compañía es de **USD. 129.414,38 (CIENTO VEINTE Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS CATORCE, 38/100 DOLARES)**, que corresponden a las obligaciones contraídas por compras de combustible, mantenimientos y reparaciones vehiculares, servicio contratado de transporte.

Deuda Proveedores

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en dólares estadounidenses)

Número Identidad	Nombre	Deuda
1791354400001	AUDIOAUTO S.A.	\$ 420,69
1721700548001	BERMEO VASQUEZ JESSICA XIMENA	\$ 287,10
1714422241001	CAJAS CARPIO BLANCA RAQUEL	\$ 2.305,10
0502926223001	CALVOPIÑA PEÑAFIEL ALVARO VINICIO	\$ 294,00
0502934524001	CALVOPIÑA PEÑAFIEL DIANA JUDITH	\$ 944,40
0500949417001	CALVOPIÑA TAIPICANA FIDEL EFRAIN	\$ 7.343,20
0500836341001	CALVOPIÑA TAIPICANA HUGO RAMIRO	\$ 594,00
1703048122001	CAMACHO BARRERA MARTHA CECILIA	\$ 2.977,96
0601505795001	CHAVEZ TIBAN LUIS ALFONSO	\$ 525,28
0502968290001	COBOS ESQUIVEL LENIN GEOVANNY	\$ 104,40
1792132185001	COMPAÑIA DE CARGA CUMABAMO S. A.	\$ 8.605,99
0591722166001	COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO EN	\$ 831,60
0591725785001	COMPAÑIA DE TRANSPORTE PESADO	\$ 314,80
0990786097001	CONSTITUCION C.A. COMPAÑIA DE SEGUROS	\$ 41.336,82
1714253315001	CRESPO CLAVIJO CARLOS EDUARDO	\$ 428,00
0502073653001	ESPIN VACA EDGAR MIGUEL	\$ 1.029,60
1712590999001	FUENMAYOR ARCOS EDISON MARCELO	\$ 3.105,55
0501920052001	GANCINO TOAPANTA JUAN PORFIRIO	\$ 2.635,66
1717366031001	GOMEZ RAMOS JHOSETH JOAO	\$ 1.414,59
0502267396001	GUTIERREZ CASTRO EDISON AUGUSTO	\$ 3.335,95
1711541241001	HIDALGO VELASCO LIGIA MARLENE	\$ 277,20
1704064870001	JAMI TOAQUIZA LUIS ADOLFO	\$ 1.086,00
1708041312001	LAVERDE BRITO FAUSTO ENRIQUE	\$ 4.425,30
0501735401001	LAVERDE HERRERA FAUSTO ANIBAL	\$ 314,80
1791922727001	LOCATIONWORLD S.A.	\$ 466,50
0990225923001	MACASA MAQUINAS Y CAMIONES SA	\$ 1.479,62
1704473741001	MENDIA ORELLANA ANDRES VINICIO	\$ 463,32
1310673353001	MENDOZA RODRIGUEZ MAYRA YOLANDA	\$ 2.236,80
0502283179001	MOLINA ZAPATA DIEGO MARCELO	\$ 314,80
0501352199001	MONTALUISA LUIS GERARDO	\$ 314,80
0501293443001	MORENO MENA CARMEN ELIZABETH	\$ 16.313,01
0501293443001	MORENO MENA CARMEN ELIZABETH	\$ 4.978,56
0502549553001	MORENO MOLINA JORGE JAVIER	\$ 314,80
1790202321001	NATIONALTIRE EXPERTS S. A.	\$ 895,93
1600157810001	ORDOÑEZ CISNEROS LUIS GILBERTO	\$ 314,80
0502073885001	PACHECO MOYA PAULINA VERONICA	\$ 1.431,07
0500274949001	PALMA CORRALES SEGUNDO PEDRO	\$ 42,79
0502202161001	PALMA FRANCO MIRIAN PAULINA	\$ 597,46
1703615011001	RAMIREZ INGA LUIS GERARDO	\$ 944,40
1707533400001	SAAVEDRA SAENZ ADRIANA ELIZABETH	\$ 1.231,49
1710248897001	SAMANIEGO TINOCO BAIRON VINICIO	\$ 514,80
1309923256001	SIGCHA ZAMBRANO LUIS FERNANDO	\$ 2.796,21
1711397339001	TERAN QUILLIGANA OSCAR GEOVANNY	\$ 277,20
1002529186001	TORO ANDRANGO JUAN CARLOS	\$ 316,80
1792868475001	TRANSPORTE & LOGISTICA REYES DEL	\$ 629,60
1791858905001	TRANSPORTES EDREVAL S.A.	\$ 1.089,00
1715931588001	UZHCA CHACHA LUIS FERNANDO	\$ 37,00
0502138175001	VELASTEGUI BALAREZO LUIS GERMANICO	\$ 4.360,02
1204810061001	VELEZ TOMALA PABLO ENRIQUE	\$ 2.867,16
		\$ 129.414,38

NOTA 9.- Prestamos con Terceros. - USD. **93.242,62**

Este rubro se refiere a las prestaciones para poder ejecutar un proyecto de transporte con Cervecería Nacional y Dinadec. Al 31 de diciembre del 2019 esta cuenta mantiene un saldo de **USD. 93.242,62 (NOVENTA Y TRES MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y DOS, 62/100. DOLARES)**, que se cancelará en el transcurso del desarrollo de la operación del proyecto.

NOTA 10.- Impuestos por Pagar. - USD. **6.040,10**

Son valores adeudados al SRI por los siguientes conceptos:

- Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta, efectuados por la Compañía a terceros en pagos del mes de diciembre del 2019, que se declaran y se pagan en enero del 2020 mediante débito bancario.
- Impuesto a la Renta por pagar del periodo económico año 2019, el cual se calcula luego de revisar y conciliar las cuantías de dicho año.

Impuestos por pagar

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en dólares estadounidenses)

Cuenta Contable	Descripción	Valor
21401.002	Ret. en la Fuente 1%	\$ 687,89
21404.002	Imp. Renta x Pagar Empresa	\$ 5.352,21
		\$ 6.040,10

El valor a cancelar al 31 de diciembre de 2019 es de **USD. 6.040,10 (SEIS MIL CUARENTA, 10/100. DOLARES)**.

NOTA 11.- Beneficios Empleados. - USD. **14.305,22**

Este rubro pertenece a las obligaciones contraídas con los empleados de la compañía detalladas a continuación:

Beneficios a empleados

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en dólares estadounidenses)

Cuenta Contable	Descripción	Valor
21501	Sueldos y Otros por pagar	\$ 2.546,22
21502	Provisiones Sociales	\$ 2.664,65
21503	I.E.S.S por Pagar	\$ 792,87
21603	Utilidades año 2019	\$ 8.301,48
		\$ 14.305,22

NOTA 12.- Capital Social. -**USD. 800,00**

Corresponde al Capital con el que inició sus operaciones la compañía y es de **USD 800.00 (OCHOCIENTOS, 00/100. DOLARES)**.

NOTA 13.- Utilidades. -**USD. 36.692.52**

El monto de resultados de utilidades acumuladas de años anteriores es de **USD. 504,18 (QUINIENTOS CUATRO, 18/100 DOLARES)**. los que se detalla de acuerdo al período de generación:

Utilidades o perdidas años anteriores**Al 31 de diciembre de 2019****(Expresado en dólares estadounidenses)**

Descripción	Valor
Utilidades año 2017	\$ (26.493,81)
Utilidades año 2018	\$ 26.997,99
	\$ 504,18

Se debe tomar en cuenta que existe una futura capitalización de **USD. 79.100,00 (SETENTA Y NUEVE MIL CIEN, 00/100 DÓLARES)**. Es importante indicar que la utilidad generada durante el período de enero a diciembre del 2019 presenta un resultado favorable para la compañía que representa a **USD. 36.692,52 (TREINTA Y SEIS MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y DOS, 52/100 DOLARES)**.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**INGRESOS****NOTA 14.- Ventas por transporte. -****USD. 539.341,56**

Este rubro es el equivalente del total de ventas en el año económico de enero a diciembre de 2019, siendo de **USD. 539.341,56 (QUINIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL TRECIENTOS CUARENTA Y UNO, 56/100 DOLARES)**.

GASTOS**NOTA 15.- Gastos administrativos y de ventas. -****USD. 494.120,56**

Los gastos incurridos en el periodo económico de 2019 corresponden a gastos detallados a continuación:

Gastos administrativos y de ventas

Al 31 de diciembre de 2019

(Expresado en dólares estadounidenses)

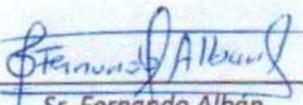
Cuenta Contable	Descripción	Valor
51101	Nómina	\$ 32.020,62
51102	Beneficios Sociales	\$ 18.164,95
51103	Otros Gastos del Personal	\$ 1.486,94
51202	Servicios de Terceros	\$ 249.405,25
51205	Depreciaciones	\$ 26.823,69
51207	Impuestos y Contribuciones	\$ 32.289,12
51208	Suministros y Materiales	\$ 228,55
51209	Otros Gastos	\$ 10.020,11
51210	Mantenimiento Externo	\$ 123.681,33
		\$ 494.120,56

Corresponde a un valor de **USD 494.120,56 (CUATROCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL CIENTO VEINTE, 56/100. DOLARES).**

NOTA 16.- Gastos Financieros. -

USD. 8.528,48

Son rubros generados por los intereses de los préstamos bancarios adquiridos por la compañía, que representa a **USD. 8.528,48 (OCHOCIENTOS MIL QUINIENTOS VEINTE Y OCHO, 48/100 DOLARES).**


Sr. Fernando Albán
GERENTE GENERAL


Ing. Nátaly Jácome
CONTADOR GENERAL