

ESTADOS FINANCIEROS

Con Normas "NIIF"

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

COMPañA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

	31-dic-19
	31-dic-18
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018	

AÑO FISCAL

2019

COMPañA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

	NOTAS	dic-19	dic-18
<u>ACTIVO</u>			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	266,93	158,40
Cuentas y documentos por cobrar comerciales corrientes	6	4.167,24	1.641,37
Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes	7	-	-
Otros activos financieros corrientes	8	-	-
Porción corriente de arrendamiento financiero	9	-	-
Aporte bruto adeudado contratos de construcción	10	-	-
Activos por impuestos corrientes	11	467,31	462,11
Inventarios (Neto)	12	-	-
Activos no corrientes mantenidos para la venta	13	-	-
Activos Biológicos	14	-	-
Gastos pagados por anticipado	15	-	-
Otros activos corrientes	16	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4.901,48	2.261,88
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad planta y equipo - neto	17	32.897,11	19.680,00
Activos Intangibles-neto	18	-	-
Propiedad de inversión-neto	19	-	-
Activos Biológicos-neto	20	-	-
Cuentas y documentos por cobrar clientes no corrientes	21	-	-
Otras cuentas y documentos por cobrar no corrientes	22	-	-
Porción NO corriente de arrendamientos financieros por cobrar	23	-	-
Activos por impuestos diferidos	24	-	-
Otros activos no corrientes	25	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		32.897,11	19.680,00
TOTAL DEL ACTIVO		37.798,59	21.941,88
<u>PASIVO</u>			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar corrientes-proveedores	26	-	-
Otras cuentas y documentos por pagar corrientes-otros	27	1.024,00	581,07
Obligaciones con Instituciones Financieras	28	-	-
Crédito a mutuo	29	-	-
Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	30	-	11,14
Pasivos corrientes por beneficios a empleados	31	-	-
Provisiones corrientes	32	-	-
Pasivos por Ingresos Diferidos	33	-	-
Otros pasivos corrientes	34	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.024,00	592,21
Suman y pasan....		1.024,00	592,21

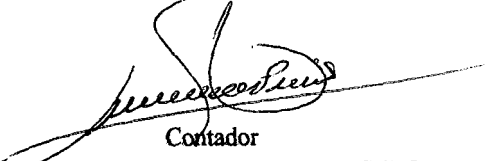
*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

COMPAÑIA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

	NOTAS	dic-19	dic-18
Suman y Vienen.....		1.024,00	592,21
PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas y documentos por pagar no corrientes	35	-	-
Obligaciones con Instituciones Financieras	36	-	-
Crédito a mutuo	37	-	-
Pasivos No corrientes por beneficios a empleados	38	-	-
Provisiones no corrientes	39	-	-
Pasivos por ingresos diferidos	40	-	-
Otros pasivos no corrientes	41	-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL DEL PASIVO		1.024,00	592,21
PATRIMONIO NETO			
Capital Suscrito o asignado	42	1.530,00	1.530,00
Aportes para Futuras Capitalizaciones	43	-	-
RESERVAS	44		
Reserva Legal		-	-
Otras Reservas		-	-
RESULTADOS ACUMULADOS	45		
Reservas de capital		-	-
Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores		20.351,68	2,48
(-) Pérdida acumulada de ejercicios anteriores		(531,22)	(531,22)
Resultados acumulados por adopción por primera vez de NIIF		-	-
Utilidad del ejercicio		15.424,13	20.348,41
(-) Pérdida del ejercicio		-	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	46		
SUPERAVIT DE REVALUACIONES ACUMULADOS			
Propiedad planta y equipo		-	-
Otros		-	-
TOTAL PATRIMONIO NETO		36.774,59	21.349,67
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		37.798,59	21.941,88


 Representante Legal
FIERRO ORTIZ CESAR ANIBAL
 CI: 1000677243


 Contador
MANCHENO PRIAS JOSE MARCELO
 Ruc: 0601494842001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

COMPañA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

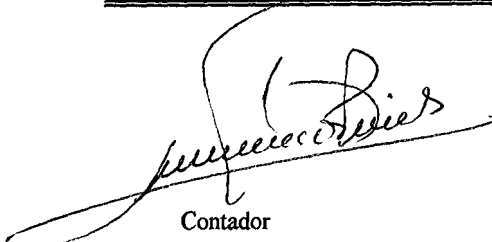
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL (Por Función)

Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018

En dólares Americanos

	Notas	dic-19	dic-18
INGRESOS			
Ingresos de Actividades Ordinarias	47	10.608,33	5.024,00
Otros Ingresos	48	23.838,40	24.000,00
TOTAL INGRESOS		34.446,73	29.024,00
 (-) COSTO DE VENTAS Y PRODUCCION	49	-	-
 (+) GANANCIA BRUTA		34.446,73	29.024,00
 (-) GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS			
Gastos de Administración y Ventas	50	19.019,71	8.665,16
UTILIDAD(PERDIDA)OPERACIONAL		15.427,02	20.358,84
 (-) Gastos no Operacionales-Financieros	51	5,36	-
(+)Otros Ingresos no Operacionales	52	2,47	0,71
 UTILIDAD (PÉRDIDA) ANTES DEL 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	53	15.424,13	20.359,55
 15% Participación a Trabajadores	53	-	-
Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)		15.424,13	20.359,55
 Total Impuesto Causado	53	-	(11,14)
 (=)UTILIDAD(PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO DIFERIDOS		15.424,13	20.348,41
 (-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	24	-	-
 (+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO		-	-
 (=) GANANCIA (PERDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		15.424,13	20.348,41


 Representante Legal
FIERRO ORTIZ CESAR ANIBAL
 CI: 1000677243

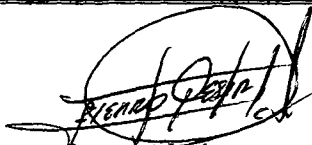

 Contador
MANCHENO PRIAS JOSE MARCELO
 Ruc: 0601494842001

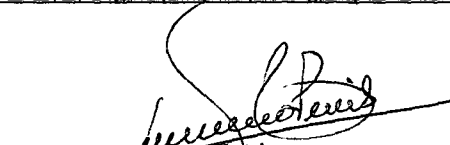
*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

COMPañA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

DETALLE	CÓDIGO	CAPITAL SOCIAL	APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN	RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS					OTROS RESULTADOS INTEGRALES	TOTAL PATRIMONIO
				RESERVA LEGAL	RESERVA DE CAPITAL	UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(-) PERDIDAS ACUMULADAS AÑOS ANTERIORES	RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN PRIMERA VEZ NIIF	UTILIDAD DEL EJERCICIO	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
		301	302	30401	30604	30601	30602	30603	30701	30902	
SALDO AL 1 ENERO DEL 2019	99	1.530,00	-	-	-	2,48	-	531,22	-	-	1.001,26
Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas)									20.348,41		20.348,41
Saldo del Periodo Inmediato Anterior	990101	1.530,00	-	-	-	2,48	-	531,22	20.348,41	-	21.349,67
CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EN EL AÑO		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aumento (disminución) de capital social	990201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	990202	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pago de dividendos	990204	-	-	-	-	0,79	-	-	-	-	0,79
Transferencia de Resultados a Cuentas Patrimoniales	990205	-	-	-	-	20.348,41	-	-	20.348,41	-	-
Realización de la Reserva Por Valuación de P.P y Equipo	990207	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros cambios (Detallar)	990209	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total del año (Ganancia o pérdidas)	990210	-	-	-	-	-	-	-	15.424,13	-	15.424,13
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	9902	1.530,00	-	-	-	20.351,68	-	531,22	15.424,13	-	36.774,59


 Representante Legal
FIERRO ORTIZ CESAR ANIBAL
 CI: 1000677243


 Contador
MANCHENO PRIAS JOSE MARCELO
 Ruc: 0601494842001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

COMPañA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018

En dólares Americanos

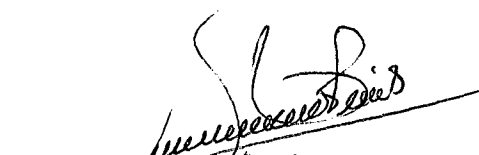
	dic-19	dic-18
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de operación	23.946,14	23.787,14
Clases de Cobros por Actividades de Operación		
Cobros procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios	8.082,46	3.550,52
Otros cobros por actividades de operación	-	24.000,00
Total Clases de Cobros por Actividades de Operación	8.082,46	27.550,52
Clases de Pagos por actividades de operación		
Pagos a proveedores por suministros de bienes y servicios	(7.955,49)	(3.758,78)
Pagos a y por cuenta de empleados	-	
Otros pagos por actividades de operación	(5,20)	
Dividendos pagados	-	
Dividendos recibidos	-	
Intereses pagados	(5,36)	
Intereses recibidos	-	
Impuesto a las ganancias pagado	(11,14)	(2,48)
Otras entradas (salidas) de efectivo	23.840,87	(2,12)
Total Clases de Pagos por actividades de operación	15.863,68	(3.763,38)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión		
Recibido de la venta de Propiedad, planta y equipo y Plantas	-	-
Adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo	(23.838,40)	(24.000,00)
Recibido de la venta de Intangibles	-	-
Adquisiciones de Intangibles	-	-
Adquisiciones de Propiedad de Inversión	-	-
Recibido de Activos Biológicos	-	-
Adquisiciones de Activos biológicos	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Inversión	(23.838,40)	(24.000,00)
Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación		
Aporte en efectivo por aumentos de capital	-	-
Financiación por préstamos a largo plazo	-	-
Pago de Prestamos	-	
Pagos de pasivos por arrendamiento financiero	-	-
Dividendos pagados	0,79	
Intereses recibidos	-	-
Otras entradas (salidas de efectivo)	-	
Total Flujos de Efectivo procedentes de (utilizados) en Actividades de Financiación	0,79	-
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	108,53	(212,86)
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Principio del Periodo	158,40	371,26
Efectivo y sus equivalentes al efectivo al Final del Periodo	266,93	158,40

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

COMPañIA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN
Por los años terminados el 31 de Diciembre del 2019 y 2018
 En dólares Americanos

	<u>dic-19</u>	<u>dic-18</u>
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN		
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	15.424,13	20.362,03
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:		
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	10.621,29	4.320,00
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro)	-	
Ajustes por gastos en provisiones-Incobrables y Otras	-	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	-	(10,35)
TOTAL AJUSTES	<u>10.621,29</u>	<u>4.309,65</u>
	26.045,42	24.671,68
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:		
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	(2.525,87)	(1.473,48)
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	(5,20)	
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	-	
(Incremento) disminución en inventarios	-	
(Incremento) disminución en otros activos	-	
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-	581,07
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	431,79	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	-	
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	-	
Incremento (disminución) en otros pasivos	-	7,87
TOTAL INCREMENTOS (DISMINUCIÓN) EN ACTIVOS Y PASIVOS	<u>(2.099,28)</u>	<u>(884,54)</u>
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	23.946,14	23.787,14


 Representante Legal
 FIERRO ORTIZ CESAR ANIBAL
 CI: 1000677243


 Contador
 MANCHENO PRIAS JOSE MARCELO
 Ruc: 0601494842001

*Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

COMPAÑIA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

NOTAS

ACTIVOS CORRIENTES

5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		Caja		
		Bancos	266,93	158,40
		Inversiones Temporales		
	311	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	266,93	158,40

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

6 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	312	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Locales	4.167,24	1.641,37
	313	Cuentas por Cobrar Comerciales Relacionados -Del Exterior		
	314	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incoobrables		
		NO RELACIONADAS		
	315	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados-Locales		
	316	Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados -Del Exterior		
	317	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incoobrables		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	4.167,24	1.641,37

7 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	318	Accionistas, Socios, Partioipes y Otros Titulares por Cobrar Locales		
	319	Accionistas, Socios, Partioipes y Otros Titulares por Cobrar del Exterior		
		TOTAL POR COBRAR ACCIONISTAS, SOCIOS Y OTROS	-	-

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	320	Dividendos Por Cobrar en Efectivo		
	321	Dividendos Por Cobrar en activos diferentes al efectivo		
		TOTAL DIVIDENDOS POR COBRAR	-	-

OTRAS RELACIONADAS

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	322	Otras cuentas por cobrar Relacionadas -Locales		
	323	Otras cuentas por cobrar Relacionadas- Del Exterior		
	324	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incoobrables		
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS	-	-

OTRAS NO RELACIONADAS

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	325	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Locales(Empleados-Varios)		
	326	Otras Cuentas por Cobrar No Relacionadas Del Exterior		
	327	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incoobrables		-
		TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO RELACIONADAS	-	-

TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

- -

8 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	328	A Costo Amortizado		
	329	(-)Deterioro acumulado del valor de otros activos financieros corrientes		
	330	A valor Razonable		
		TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	-	-

9 PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR COBRAR dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

COMPAÑIA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	331	Porción Corriente de Arrendamiento Financieros por cobrar		
	332	Relacionados		
		No Relacionados		
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

10 IMPORTE BRUTO ADEUDADO CONTRATOS DE CONSTRUCCION dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	333	Relacionados		
	334	No Relacionados		
		TOTAL IMPORTE BRUTO ADEUDADO CLIENTES CONTRATOS CONSTRUCCION	-	-

11 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	335	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (ISD)		
	336	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (IVA)-12%		
	337	Crédito Tributario a favor del Sujeto Pasivo (RENTA)	467,31	462,11
	338	Otros		
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	467,31	462,11

12 INVENTARIOS dic-19 dic-18

Un resumen de los inventarios es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	339	Meradería en Tránsito		
	340	Inventario de Materia Prima no para la construcción		
	341	Inventario de Productos en Proceso		
	342	Inv. De productos terminados y mercadería en almacén		
	343	Inventario de Suministros y Materiales		
	344	Inventario de Materia Prima, suministros, materiales para la construcción		
	345	Inventarios de obras inmuebles en la construcción para la venta		
	346	Inventarios de obras inmuebles terminados para la venta		
		TOTAL INVENTARIOS	-	-

(-) DETERIORO ACUMULADO DEL VALOR DEL INVENTARIO AJUSTE VNR

dic-19 dic-18

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	347	(-) Deterioro acumulado del valor de inventarios por ajuste al valor neto de realización		
		TOTAL DETERIORO DEL VALOR AJUSTE AL VALOR NETO REALIZABLE		
		NETO INVENTARIOS	0,00	0,00

13 ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	348	Costo		
	349	(-) Deterioro acumulado del valor de activos mantenidos para la venta		
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA	-	-

14 ACTIVOS BIOLÓGICOS dic-19 dic-18

PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO

Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	350	A costo		
	351	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos		
	352	A valor Razonable menos los costos de venta		
		TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-	-

ANIMALES VIVOS

dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas, es como sigue:

CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	353	A costo		
	354	(-) Deterioro acumulado de activos biológicos		
	355	A valor Razonable menos los costos de venta		
		TOTAL PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO	-	-

COMPANIA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

	TOTAL ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-
--	--------------------------	---	---

15 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO dic-19 dic-18
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	356	Propaganda y publicidad prepagada		
	357	Arrendamiento operativo pagado por anticipado		
	358	Primas de seguro pagados por anticipado		
	359	Otros-pagos por anticipado		
		TOTAL ACTIVOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	-	-

16 OTROS ACTIVOS CORRIENTES dic-19 dic-18
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
1.01.06.01.01	360	Otros Activos Corrientes		
		TOTAL OTROS ACTIVOS CORRIENTES	-	-

ACTIVOS NO CORRIENTES

17 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS dic-19 dic-18
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	362	TERRENOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
	363	TERRENOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	
	364	EDIFICIOS-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
	365	EDIFICIOS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	
	366	NAVES,,Aeronaves, Barcazas y similares Costo Histórico		-	
	367	NAVES,,Aeronaves, Barcazas -Ajuste Acumulado por reexpresiones		-	
	368	MAQUINARIA-Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
	369	MAQUINARIA-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	
	370	PLANTAS PRODUCTORAS Costo Histórico antes de re expresiones o revaluaciones		-	
	371	PLANTAS PRODUCTORAS-Ajuste acumulado por re expresiones o revaluaciones		-	
	372	Construcción en Curso y otros activos en tránsito		-	
	373	Muebles y Enseres		-	
	374	Equipo de Computación		-	
	375	Vehículos, Equipos de Transportes y Caminero	47.838,40	23.838,40	24.000,00
		Propiedades planta y equipo por contratos de arrendamiento financiero			
	376	Terrenos		-	
	377	Edificios y otros inmuebles (excepto terrenos)		-	
	378	Naves, Aeronaves, Barcazas y similares		-	
	379	Maquinaria equipo instalaciones y adecuaciones		-	
	380	Equipo de computación		-	
	381	Vehículos, equipo de transporte y caminero móvil		-	
	382	Otros		-	
	383	Otras propiedades, planta y equipo		-	
	SRI	Total Costo Propiedad, Planta y Equipo	47.838,40	23.838,40	24.000,00
	384	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E- Del Costo	(14.941,29)	(10.621,29)	(4.320,00)
	385	(-) Depreciación acumulada Propiedades, P Y E-Revaluaciones		-	
	386	(-) Deterioro acumulado de Propiedades, P y E	-	-	-
		Total Depreciación Acumulada Y Deterioro	(14.941,29)	(10.621,29)	(4.320,00)
		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (neto)	32.897,11	34.459,69	19.680,00

18 ACTIVOS INTANGIBLES dic-19 dic-18
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD
	387	Plusvalía		-	
	388	Marcas, Patentes, Licencias y otros similares		-	
	389	Adecuaciones Mejoras en bienes arrendados mediante arrendamiento operativo		-	
	390	Derechos en acuerdos de concesión		-	
	391	Otros		-	
		TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	-	0,00
	392	(-)Amortización acumulada de activos Intangibles		-	
	393	(-)Deterioro acumulada de activos intangibles		-	
		TOTAL AMORTIZACION Y DETERIORO	0,00	0,00	0,00
		TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES NETO	0,00	0,00	0,00

COMPANÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

19	PROPIEDAD DE INVERSION					dic-19	dic-18
	Un resumen de propiedad de inversión es como sigue:						
	CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD	
			Terrenos				
		394	A costo		-		
		395	A valor razonable		-		
			Edificios				
		396	A costo		-		
		397	A valor razonable		-		
			Total Costo Propiedad de Inversión	-	-		-
		398	(-) Depreciación Acumulada Propiedad de Inversión		-		
		399	(-) Deterioro Acumulado Propiedad de Inversión		-		
			Total Depreciación Acumulada	-	-		-
			PROPIEDAD DE INVERSIÓN (NETO)	-	-		-

20	ACTIVOS BIOLOGICOS					dic-19	dic-18
	PLANTAS VIVAS FRUTOS EN CRECIMIENTO						
	CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD	
		400	A costo				
		401	(-) Depreciación acumulada de activos Biológicos				
		402	(-) Deterioro acumulado de activos Biológicos		-		
		403	A Valor razonable		-		
			TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-		-

	ANIMALES VIVOS					dic-19	dic-18
	CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD	
		404	A costo				
		405	(-) Depreciación acumulada de activos Biológicos				
		406	(-) Deterioro acumulado de activos Biológicos				
		407	A Valor razonable		-		
			TOTAL COSTO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-		-
			NETO ACTIVOS BIOLOGICOS	-	-		-

0	ACTIVOS DE EXPLORACION Y EVALUACION RECURSOS MINERALES					dic-19	dic-18
	CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	ADICIONES Y RETIROS(neto)	VALOR USD	
		408	Tangibles				
		409	Intangibles				
		410	(-)Depreciaciones- Amortización Acumulada de Activos de Evaluación				
		411	(-) Deterioro Acumulado de Activos de Explotación		-		
			ACTIVOS DE EXPLORACION Y EXPLOTACION (NETO)	-	-		-

0	0	INVERSIONES NO CORRIENTES					dic-19	dic-18
		CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD		
				En subsidiarias				
			412	Costo		-		
			413	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)		-		
				En asociadas				
			414	Costo		-		
			415	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)		-		
				En negocios conjuntos				
			416	Costo		-		
			417	Ajuste acumulado por aplicación del método de la participación (Valor patrimonial proporcional)		-		
			418	Otros Derechos Representativos de Capital		-		
			419	(-)Deterioro acumulado del valor de Inversiones corrientes		-		-
				TOTAL INVERSIONES NO CORRIENTES		-		-

21	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES NO CORRIENTES					dic-19	dic-18
	Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:						
	CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD		
		420	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Locales				
		421	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes Relacionados Del Exterior				
		422	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables				
		423	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Locales				
		424	Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes No Relacionados Del Exterior				

COMPAÑIA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

	425	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES	-	-

22 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NO CORRIENTES dic-19 dic-18
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	426	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Locales		
	427	Accionistas, socios, beneficiarios u otros titulares de derecho representativa Del Exterior		
	428	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
	429	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Locales		
	430	Otras relacionadas por cobrar no Corrientes Del Exterior		
	431	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
	432	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Locales		
	433	Otras Cuentas y Documentos por Cobrar No Relacionados Del Exterior		
	434	(-)Deterioro Acumulado Provisiones Créditos Incobrables		
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR NC	-	-

0 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES dic-19 dic-18
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	435	A costo amortizado	-	-
	436	(-)Menos deterioro acumulado del valor de otros activos	-	-
	437	A valor razonable	-	-
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

23 PORCIÓN NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO dic-19 dic-18
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	438	Relacionados		
	439	No Relacionados		
		TOTAL PORCIÓN NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO	-	-

24 ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS dic-19 dic-18
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	440	Por diferencias temporarias		-
	441	Por pérdidas tributarias sujetas a amortización en periodos siguientes		-
	442	Por créditos a favor del sujeto pasivo (ISD)		-
	443	Crédito tributario a favor del sujeto pasivo del impuesto a la Renta		-
	444	Otros		-
		TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	-	-
		Detalle de Diferencias Temporales Deducibles		
		Provisión por Garantías		
		Valor Neto de Realización Inventarios		
		Total	-	-

25 OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES dic-19 dic-18
Un resumen de éstas cuentas, es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	445	Otros activos no corrientes		
		TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	-	-

PASIVOS CORRIENTES

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

26 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES dic-19 dic-18
Un resumen estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	511	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados locales		
	512	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes relacionados del exterior		
	513	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados locales		
	514	Cuentas y Documentos por pagar comerciales corrientes NO relacionados del exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES	-	-

COMPANIA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

27

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

dic-19

dic-18

ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES, BENEFICIARIO U OTROS TITULARES DE DERECHO

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	515	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por pagar locales		
	516	Accionistas, Socios, Participes, Beneficiario u Otros Titulares de Derecho por Pagar del Exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	-	-

DIVIDENDOS POR PAGAR

dic-19

dic-18

Un resumen de ésta cuenta es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	517	Dividendos por pagar en efectivo		
	518	Dividendos por pagar en activos diferentes del efectivo		
		TOTAL DIVIDENDOS POR PAGAR	-	-

OTRAS RELACIONADAS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	519	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas locales		
	520	Otras cuentas y documentos por pagar relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS	-	-
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADAS	0,00	0,00

OTRAS NO RELACIONADAS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	521	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas locales	1.024,00	581,07
	522	Otras cuentas y documentos por pagar No relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	1.024,00	581,07
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES	1.024,00	581,07

28

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-CORRIENTES

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	523	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Locales		
	524	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes Relacionadas Exterior		
		NO RELACIONADAS		
	525	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Locales		
	526	Obligaciones Con Instituciones Financieras Corrientes NO Relacionadas Exterior		
2010401		TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	0,00	0,00

29

CREDITO A MUTUO

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	527	Crédito a mutuo		
		TOTAL CREDITO MUTUO	-	-

0

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	529	A costo amortizado		
	530	A valor razonable		
		TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	-	-

0

PORCION CORRIENTE DE ARRIENDO FINANCIERO POR PAGAR

dic-19

dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	531	Porción corriente de arrendamiento por pagar		
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE ARRIENDO FINANCIERO POR PAGAR	-	-

COMPANÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

30 IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO dlc-19 dlc-18
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	532	Impuesto a la renta por pagar del ejercicio	-	11,14
		TOTAL IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	-	11,14

31 PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADO dlc-19 dlc-18
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	533	Participación a Trabajadores por pagar del Ejercicio	0,00	0,00
	534	Obligaciones con el IESS		
	535	Jubilación Patronal		
	536	Otros Pasivos por Beneficios a Empleados (Décimos, Vacaciones, sueldos por pagar)		
		TOTAL PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIO A EMPLEADOS	0,00	0,00

32 PROVISIONES CORRIENTES dlc-19 dlc-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	537	Por garantías		
	538	Por desmantelamiento		
	539	Por contratos onerosos		
	540	por reestructuraciones de negocios		
	541	Por reembolsos a clientes		
	542	Por litigios		
	543	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios		
	544	Otras		
		TOTAL PROVISIONES CORRIENTES	0,00	0,00

33 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS dlc-19 dlc-18
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	545	Anticipo de clientes		
	546	Subvenciones del gobierno		
	547	Otros		
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	0,00	0,00

34 OTROS PASIVOS CORRIENTES dlc-19 dlc-18
Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	548	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)		
	549	Otros (Incluye la Administración Tributaria: 104-103) de Diciembre		
		TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	0,00	0,00

PASIVOS NO CORRIENTES

35 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES NO CORRIENTES

dlc-19 dlc-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		RELACIONADAS		
	553	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas - Locales		
	554	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes relacionadas del - Exterior		
		NO RELACIONADAS		
	555	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Locales		
	556	Cuentas y documentos por pagar comerciales no corrientes no relacionadas Del Exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES N/C	-	-

OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES
ACCIONISTAS, SOCIOS, PARTICIPES

Un resumen de estas cuentas es como sigue

dlc-19 dlc-18

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
-----------------	-----	---------	-----------	-----------

COMPANÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

	557	Accionistas, socios, participes por pagar locales		
	558	Accionistas, socios, participes por pagar del exterior		
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR ACCIONISTAS, SOCIOS	-	-

OTRAS RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19	dic-18
			VALOR USD	VALOR USD
	559	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas locales		
	560	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS RELACIONADAS POR PAGAR	-	-

OTRAS NO RELACIONADAS

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19	dic-18
			VALOR USD	VALOR USD
	561	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas locales		
	562	Otras cuentas y documentos por pagar no corrientes no relacionadas del exterior		
		TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO RELACIONADAS	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	-	-

36 OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS-NO CORRIENTES

dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19	dic-18
			VALOR USD	VALOR USD
	563	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas Locales		
	564	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes relacionadas del Exterior		
	565	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas Locales		
	566	Obligaciones Con Instituciones Financieras-No Corrientes no relacionadas del Exterior		
		TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES	-	-

37 CREDITO A MUTUO

dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19	dic-18
			VALOR USD	VALOR USD
	567	Crédito a mutuo		
		TOTAL CREDITO A MUTUO	-	-

0 PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS

dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19	dic-18
			VALOR USD	VALOR USD
	568	Porción corriente de emitidas	-	-
		TOTAL PORCION CORRIENTE DE OBLIGACIONES EMITIDAS	-	-

0 OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19	dic-18
			VALOR USD	VALOR USD
	569	A costo amortizado	-	-
	570	A valor razonable	-	-
		TOTAL CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES	-	-

0 PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR

dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19	dic-18
			VALOR USD	VALOR USD
	571	Pasivos Por Contratos de Arrendamiento Financiero	0,00	0,00
		TOTAL PORCION NO CORRIENTE DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO POR PAGAR	0,00	0,00

0 PASIVO POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO

dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19	dic-18
			VALOR USD	VALOR USD
	572	Pasivos por impuesto a la renta diferido	0,00	0,00

COMPANIA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

		TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO A LA RENTA DIFERIDO	0,00	0,00
--	--	---	-------------	-------------

38 PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	573	Jubilación patronal		
	574	Desahucio		
	575	Otros Pasivos corrientes por beneficios a empleados		
		TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	-	-

39 PROVISIONES NO CORRIENTES

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	dic-19 VALOR USD	dic-18 VALOR USD
	576	Por garantías		0,00
	577	Por desmantelamiento		0,00
	578	Por contratos onerosos		0,00
	579	por reestructuraciones de negocios		0,00
	580	Por reembolsos olientes		0,00
	581	Por litigios		0,00
	582	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios		0,00
	583	Otras		0,00
		TOTAL PROVISIONES NO CORRIENTES	0,00	0,00

40 PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	584	Anticipos olientes		
	585	Subvenciones del Gobierno		
	586	Otros		
		TOTAL PASIVOS POR INGRESOS DIFERIDOS	-	-

41 OTROS PASIVOS NO CORRIENTES dic-19 dic-18

Un resumen de éstas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	587	Transferencias casa matriz y sucursales (del exterior)		
	588	Otros		
		TOTAL OTROS PASIVOS NO CORRIENTES	-	-

PATRIMONIO

42 CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO dic-19 dic-18

Un resumen del capital suscrito es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	601	Capital Suscrito o asignado		
		Accionista A	1.530,00	1.530,00
		Accionista B		
		Accionista C		
	601	TOTAL CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	1.530,00	1.530,00

43 APORTES PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES dic-19 dic-18

Un resumen de aportes futuras capitalizaciones es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	603	Aportes futuras capitalizaciones		
		Accionista A		
		Accionista B		
		Accionista C		
		Socio C		
	603	TOTAL APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	-	-

44 RESERVAS dic-19 dic-18

Un resumen de reservas es como sigue:

COMPANÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	604	Reserva Legal		
	605	Reserva Facultativa		
	606	Otras		
		TOTAL RESERVAS	-	-

45 RESULTADOS ACUMULADOS dic-19 dic-18

Un resumen de resultados acumulados es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	607	Reserva de capital		
	608	Reserva por Donaciones		
	609	Reserva por valuación (procedentes de la aplicación de NEC)		
	610	Superávit por revaluación de Inversiones procedentes de NEC		
	611	Utilidades acumuladas de ejercicios anteriores	20.351,68	2,48
	612	(-) Pérdidas de ejercicios anteriores	(531,22)	(531,22)
	613	Resultados acumulados por adopción primera vez NIIF		
	614	Utilidad del ejercicio	15.424,13	20.348,41
	615	(-) Pérdidas del ejercicio		
		TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS	35.244,59	19.819,67

46 OTROS RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS dic-19 dic-18

Un resumen de otros resultados integrales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		SUPERAVIT DE REVALUACION ACUMULADO		
	616	Propiedades, planta y equipo		
	617	Activos intangibles		
	618	Otros		
	619	Ganancias y Pérdidas acumuladas por inversiones en instrumentos de patrimonio		
	620	Ganancias y Pérdidas acumuladas por la conversión de estados financieros de un negocio en el extranjero		
	621	Ganancias y Pérdidas actuariales acumuladas		
	622	La parte efectiva de las ganancias y pérdidas de los instrumentos de cobertura del flujo de efectivo		
	623	Otros		
		TOTAL OTROS RESULTADOS INTEGRALES	-	-

CUENTAS DE RESULTADOS

47 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS dic-19 dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		VENTAS NETAS LOCALES DE BIENES		
	6001	Gravadas con tarifa de IVA-NETO		
	6003	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA-neto		
		PRESTACIONES LOCALES DE SERVICIOS		
	6005	Gravadas con tarifa 12% IVA	-	
	6007	Gravadas con tarifa 0% de IVA o exentas de IVA	10.608,33	5.024,00
		EXPORTACIONES NETAS		
	6009	De bienes		
	6011	De servicios		
		OTROS		
	6013	Por prestación de servicios de construcción		
	6015	Obtenidos bajo la modalidad de comisiones		
	6017	Obtenidos por arrendamiento operativo		
		TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10.608,33	5.024,00

48 OTROS INGRESOS dic-19 dic-18

Un resumen de otros ingresos es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		POR REGALIAS Y OTRAS CESIONES DE DERECHO		-
	6019	A residentes o establecidos en Ecuador	-	-
	6021	A NO residentes establecidos en Ecuador	-	-
	6023	Por Dividendos Procedentes de sociedades residentes o establecidos en Ecuador	-	-
	6025	Por Dividendos Procedentes de sociedades NO residentes o establecidos en Ecuador	-	-
	6027	Ganancias netas por mediciones de activos biológicos a valor razonable menos costo de venta	-	-
	6029	Ganancias netas por mediciones de propiedades de inversión	-	-
	6031	Ganancias netas por mediciones de instrumentos financieros a valor razonable	-	-
	6033	Ganancias netas por diferencias de cambio	-	-

COMPANIA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

Notas a los Estados Financieros

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

6035	Utilidad en venta de propiedad planta y equipo		-
6037	Utilidad en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
6039	Ingresos devengados por subvenciones del Gobierno	-	-
	GANACIAS NETAS POR REVERSION DEL DETERIORO DEL VALOR		
6041	De activos financieros reversión de provisiones para créditos incoobrables	-	-
6043	De inventarios	-	-
6045	De activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
6047	De activos Biológicos	-	-
6049	De propiedad planta y equipo	-	-
6051	De activos intangibles	-	-
6053	De propiedad de inversión	-	-
6055	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	-	-
6057	De inversiones no corrientes	-	-
6059	Otras	-	-
	GANACIAS NETAS POR REVERSIONES DE PROVISIONES		
6061	Por garantías	-	-
6063	Por desmantelamiento	-	-
6065	Por contratos onerosos	-	-
6067	Por reestructuración de negocios	-	-
6069	Por reembolsos de clientes	-	-
6071	Por litigios	-	-
6073	Por activos contingentes asumidos en la combinación de negocios	-	-
6075	Otras	-	-
	GANACIAS NETAS POR REVERSIONES POR PASIVOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
6077	Jubilación patronal y desahucio	-	-
6079	Otros	-	-
	RENTAS PROVENIENTES DE DONACIONES		
6081	De recursos públicos	-	-
6083	De otros locales	23.838,40	24.000,00
6085	Del exterior	-	-
	POR REEMBOLSOS DEL SEGURO		
6087	Por lucro cesante	-	-
6089	Otros	-	-
6091	Provenientes del Ecuador	-	-
6093	Otros	-	-
	TOTAL OTROS INGRESOS	23.838,40	24.000,00

52

INGRESOS FINANCIEROS Y OTROS NO OPERACIONALES
INGRESOS FINANCIEROS

dic-19

dic-18

Un resumen de ingresos no operacionales es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		ARRENDAMIENTO MERCANTIL		
		RELACIONADAS		
6095		Locales	-	-
6097		Del Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
6099		Locales	-	-
6101		Del Exterior	-	-
		COSTO DE TRANSACCIONES COMISIONES BANCARIAS HONORARIOS		
		RELACIONADAS		
6103		Locales	-	-
6105		Del Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
6107		Locales	-	-
6109		Del Exterior	-	-
		INTERES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS		
		RELACIONADAS		
6111		Locales	-	-
6113		Del Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
6115		Intereses con Instituciones Financieras- Locales	2,47	0,71
6117		Intereses con Instituciones Financieras- Del Exterior	-	-
		INTERESES DEVENGADOS CON TERCEROS		
		RELACIONADAS		
6119		Intereses devengados con terceros No Relacionados- Locales	-	-
6121		Intereses devengados con terceros No Relacionados- Exterior	-	-
		NO RELACIONADAS		
6123		Intereses Devengados con terceros No relacionados -Locales	-	-
6125		Intereses Devengados con terceros No relacionados -Exterior	-	-
		Intereses implícitos de devengados por acuerdos que constituyen efectivamente un transacción de cobro diferido		
6127			-	-
6129		Otros	-	-
6131		Ganancia por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos con método de participación	-	-
6133		Otros	-	-
6135		Ganancia neta procedentes de actividades discontinuadas	-	-

COMPAÑIA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	2,47	0,71
6999	TOTAL INGRESOS	34.449,20	29.024,71

49

COSTOS Y GASTOS

dic-19

dic-18

Un resumen de costos y gastos es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
		COSTOS DE VENTAS		
	7001	Inventario inicial de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
	7004	Compras netas locales de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
	7007	Importaciones de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
	7010	(-) Inventario final de bienes no producidos por el sujeto pasivo		
	7013	Inventario inicial de materia prima	-	-
	7016	Compras netas locales de materia prima	-	-
	7019	Importaciones de materia prima	-	-
	7022	(-) Inventario final de materia prima	-	-
	7025	Inventario inicial de productos en proceso	-	-
	7028	(-) Inventario final de productos en proceso	-	-
	7031	Inventario inicial productos terminados	-	-
	7034	(-) Inventario final de productos terminados	-	-
	7037	(+/-) Ajustes	-	-
		GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-
	7040	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
	7043	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	-	-
	7046	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
	7049	Honorarios, profesionales y dietas	-	-
	7052	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
	7055	Jubilación patronal	-	-
	7058	Desahucio	-	-
	7061	otros	-	-
		GASTOS POR DEPRECIACIONES		
	7064	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
	7067	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	-	-
	7070	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
	7073	Del costo histórico para exploración y evaluación de R. minerales	-	-
	7076	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
	7079	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
	7082	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales	-	-
	7085	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros-	-	-
	7088	Del costo - De activos biológicos	-	-
	7091	Otras depreciaciones	-	-
		GASTOS POR AMORTIZACIONES	-	-
	7094	Del costo históricos de activos intangibles	-	-
	7097	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de recurso R Minerales	-	-
	7100	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
	7103	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales	-	-
	7106	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
	7109	Otras amortizaciones	-	-
		PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR	-	-
	7115	Gasto Valor neto de Inventarios-costo	-	-
	7124	De propiedad planta y equipo	-	-
	7127	De activos intangibles	-	-
	7139	Otras,	-	-
		GASTOS DE PROVISIONES	-	-
	7142	Por garantías	-	-
	7145	por desmantelamiento	-	-
	7160	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
	7163	Otros	-	-
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS	-	-
	7166	Relacionadas	-	-
	7169	No relacionadas	-	-
		OTROS GASTOS		
	7178	Consumo de combustible	-	-
	7190	Suministros herramientas materiales y repuestos	-	-
	7196	Mantenimiento y reparaciones	-	-
	7199	Mermas	-	-
	7202	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-
	7205	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas	-	-
	7208	Impuestos contribuciones y otros	-	-
	7211	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales	-	-
	7214	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior	-	-
	7217	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
	7220	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales	-	-
	7223	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales	-	-
	7226	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior	-	-

COMPANÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018
En dólares Americanos

7229	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales	-	-
7232	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior	-	-
7235	Instalación organización y similares	-	-
7238	IVA que se carga al costo o gasto	-	-
7241	Servicios públicos	-	-
7247	Otros	-	-
7991	TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y VENTAS	-	-

50

GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION

dic-19

dic-18

Un resumen de estas cuentas es como sigue:

CODIGO-CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	7038	(+/-) Ajustes	-	-
		GASTOS POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
	7041	Sueldos, salarios y demás remuneraciones	-	-
	7044	Beneficios sociales e indemnizaciones y otras que no gravan al IESS	-	-
	7047	Aportes a la seguridad social (incluido fondo de reserva)	-	-
	7050	Honorarios, profesionales y dietas	5.340,00	-
	7053	Honorarios y otros pagos a extranjeros por servicios ocasionales	-	-
	7056	Contribución patronal	-	-
	7059	Desahucio	-	-
	7062	Otros	-	-
		GASTOS POR DEPRECIACIONES		
	7065	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo Acelerada	-	-
	7068	Del costo histórico- Propiedad planta y equipo NO Acelerada	10.621,29	-
	7071	Del costo histórico de propiedades de inversión	-	-
	7074	Del costo histórico para exploración y evaluación de recurso minerales	-	-
	7077	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad planta y equipo	-	-
	7080	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Propiedad de inversión	-	-
	7083	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Naturales	-	-
	7086	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
	7089	Del costo- De activos biológicos	-	-
	7092	De - Otras depreciaciones	-	-
		GASTOS POR AMORTIZACIONES		
	7095	Del costo históricos de activos intangibles	-	-
	7098	Del costo históricos de activos para exploración y evaluación de Minerales	-	-
	7101	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos intangibles	-	-
	7104	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Activos para exploración de R. Minerales	-	-
	7107	Del ajuste acumulado por Re expresiones y revaluaciones- Otros	-	-
	7110	Otras amortizaciones	-	-
		PERDIDAS NETAS POR DETERIORO DEL VALOR		
	7113	Gasto para Provisión Incobrables	-	-
	7116	Gasto valor neto de realización- Inventarios	-	-
	7119	De activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
	7122	De activos biológicos	-	-
	7125	De propiedad planta y equipo	-	-
	7128	De activos intangibles	-	-
	7131	De propiedad de inversión	-	-
	7134	De activos de exploración y evaluación de recursos minerales	-	-
	7137	De inversiones no corrientes	-	-
	7140	Otras	-	-
		GASTOS DE PROVISIONES		
	7143	Por garantías	-	-
	7146	por desmantelamiento	-	-
	7149	Por contratos onerosos	-	-
	7152	Por restauraciones de negocios	-	-
	7155	Por reembolsos a clientes	-	-
	7158	Por litigios	-	-
	7161	Por pasivos contingentes asumidos en una combinación de negocios	-	-
	7164	Provisiones-Otros	-	-
		PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		
	7167	Pérdida en venta de Activos Relacionadas	-	-
	7170	Pérdida en venta de Activos No relacionadas	-	-
		OTROS GASTOS		
	7173	Promoción y publicidad	148,75	-
	7176	Transporte	40,00	-
	7179	Consumo de combustible y lubricantes	-	-
	7182	Gastos de viaje	-	-
	7185	Gastos de gestión	227,50	-
	7188	Arrendamiento operativo	615,00	-
	7191	Suministros herramientas materiales y repuestos	311,19	-
	7194	Pérdida en la enajenación de derechos representativos de capital	-	-
	7197	Mantenimiento y reparaciones	366,37	-
	7200	Mermas	-	-
	7203	Seguros y reaseguros primas y cesiones	-	-

COMPANIA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos

7206	Gastos indirectos asignados desde el exterior por partes relacionadas		
7209	Impuestos contribuciones y otros	1.117,01	
7212	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas Locales		
7215	Comisiones diferentes de las financieras- Relacionadas del exterior		
7218	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Locales		
7221	Comisiones diferentes de las financieras- No relacionadas Exterior		
7224	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados Locales		
7227	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- Relacionados del exterior		
7230	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados Locales		
7233	Operaciones Regalías Servicios-técnicos administrativos- NO- Relacionados del exterior		
7236	Instalación organización y similares		
7239	IVA que se carga al costo o gasto		
7242	Servicios públicos	232,60	
7245	Pérdidas por siniestros		
7248	Otros		8.665,16
TOTAL GASTOS DE VENTA Y ADMINISTRACION		19.019,71	8.665,16

51

GASTO FINANCIEROS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES
GASTOS FINANCIEROS

dic-19

dic-18

Un resumen de gastos no operacionales es como sigue:

CODIGO- CONTABLE	SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	7251	Arrendamiento mercantil Relacionadas - Locales	-	-
	7254	Arrendamiento mercantil Relacionadas- Del exterior	-	-
	7257	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas Locales	-	-
	7260	Arrendamiento mercantil NO Relacionadas- Del exterior	-	-
	7263	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas locales	-	-
	7266	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- Relacionadas del exterior	-	-
	7269	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas locales	5,36	-
	7272	Costos bancarios, comisiones, honorarios, Tasas entre otros- NO relacionadas del exterior	-	-
	7275	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Locales	-	-
	7278	Intereses con instituciones financieras-Relacionadas Del exterior	-	-
	7281	Intereses con instituciones financieras - NO-Relacionadas Locales	-	-
	7284	Intereses con instituciones financieras- NO- Relacionadas Del exterior	-	-
	7287	Intereses pagados a terceros-Relacionados Locales	-	-
	7290	Intereses pagados a terceros-Relacionados Del exterior	-	-
	7293	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Locales	-	-
	7296	Intereses pagados a terceros-NO-Relacionados Del exterior	-	-
	7299	Reversión del descuento de provisiones que fueron reconocidas a su valor presente	-	-
	7302	Intereses implícitos devengados por acuerdos que constituyen una transacción financiera diferido	-	-
	7305	Otros	-	-
	7308	Pérdidas por medición de inversiones en asociadas y negocios conjuntos	-	-
	7311	Otros	-	-
	7314	Pérdidas netas procedentes de actividades discontinuadas	-	-
		TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	5,36	-
	7992	TOTAL GASTOS	19.025,07	8.665,16

53

CONCILIACION TRIBUTARIA

dic-19

dic-18

	Casillero SRI	DETALLE	VALOR USD	VALOR USD
	801/802	Ganancia (Pérdida) antes del 15% a Trabajadores e Impuesto a la Renta	15.424,13	20.359,55
	.096	(-) Menos ingresos por medición de activos Biológicos al valor razonable menos costos de venta	-	-
	.097	(+) Mas pérdidas costos y gastos por mediciones de activos biológicos al valor razonable menos c venta	-	-
	.098	(=) Base de Calculo de Participación a Trabajadores	15.424,13	20.359,55
		DIFERENCIAS PERMANENTES		
	803	(-) Participación a trabajadores	-	-
	804	(-) Dividendos Exentos y efectos por método de participación -valor patrimonial-campos- 6024-6026-6132	-	-
	805	(-) Otras Rentas Exentas e ingresos no objeto de impuesto a la renta	(23.838,40)	(24.000,00)
	806	(+) Gastos no Deducibles Locales	-	-
	807	(+) Gastos no Deducibles del Exterior	-	-
	808	(+) Gastos incurridos para generar ingresos exentos y gastos atribuidos a ingresos no objeto del impuesto a l	-	100,00
	809	(+) Participación a Trabajadores atribuibles a ingresos exentos	-	3.585,00
	810	(-) Deducciones adicionales(Incluye Incentivos a la Ley de Solidaridad)	-	-
	811	(-) Ajuste por Precio de Transferencia	-	-
	812	(-) Ingresos sujetos a impuesto a la renta único	-	-
	813	(+) Costos y Gastos deducibles incurridos para generar ingresos sujetos a I.R. único	-	-
		GENERACION/REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS - IMPUESTOS DIFERIDOS		
	814-815	Por valor neto realizable de inventarios	-	-
	816-817	Por pérdidas esperadas en contratos de construcción	-	-
	818-819	Por costos estimados de desmantelamiento	-	-

COMPañA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.
Notas a los Estados Financieros
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 y 2018

En dólares Americanos			
820-821	Por deterioro del valor de propiedad planta y equipo	-	-
822-823	Por provisiones (diferentes de cuentas incobrables, desmantelamiento y jubilación patronal)	-	-
824-825	Por Contratos de Construcción	-	-
826-827	Por mediciones de activos no corrientes mantenidos para la venta	-	-
828-829	Por medición de activos biológicos- Ingresos	-	-
830-831	Por medición de activos biológicos- Pérdidas costos y gastos	-	-
833	Amortización pérdidas tributarias de años anteriores	-	-
834-835	Por otras diferencias temporarias	-	-
	NETO REVERSION (Casilleros 815-831)	-	-
835-839	Utilidad Gravable (Pérdida Sujeta a Amortización)	(8.414,27)	44,55
849	Impuesto a la Renta Causado (22%) / IMPUESTO MINIMO DEL AÑO ANTERIOR	-	(11,14)
	(=) UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS DIFERIDOS	15.424,13	20.348,41
	(-) GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(+) INGRESO POR IMPUESTO DIFERIDO	-	-
	(=) UTILIDAD / PERDIDA NETA DEL EJERCICIO	15.424,13	20.348,41

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

1. IDENTIFICACION DE LA EMPRESA Y ACTIVIDAD ECONOMICA

LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A., es una empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura de constitución del 6 de febrero del año 2.017 en la Notaría Segunda del cantón Rumiñahui, inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Rumiñahui, el 13 de febrero del año 2.017.

OBJETO SOCIAL: La compañía tiene por Actividad Económica Principal exclusivamente la prestación de servicio de pasajeros en camionetas.

PLAZO DE DURACIÓN: 50 años a partir de su inscripción en el Registro Mercantil del 13 de febrero del año 2.017, pudiendo prorrogarse o disolverse anticipadamente por causa Legal o resolución de la Junta general de Socios.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Ciudad de Sangolquí, Barrio Loreto, Cantón Rumiñahui, provincia de Pichincha sin perjuicio de que pueda establecer sucursales o agencias en uno o más lugares dentro o fuera de la República del Ecuador.

DOMICILIO FISCAL: En Sangolquí Barrio Loreto, Cantón Rumiñahui, en la Calle Antonio Tandazo s/n, con Ruc. 1792746418001.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas bases contables se ha aplicado de manera uniforme para todos los años presentados,

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 la PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, IASB, adoptadas por la Superintendencia de Compañías de Ecuador, y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

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

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

- *Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.*
- *En la Nota N° 3, se resumen los Principios, políticas contables y criterios de valoración, de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2019.*
- *De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2019 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 Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Con Resolución N°06.Q.ICI 004 Del 21 de Agosto del 2006, la Superintendencia de Compañías resuelve: Adoptar las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y 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 estados financieros, a partir del 1 de enero del 2009.

Con Resolución N°08.G.DSC.010 Del 20 de Noviembre del 2008, la Superintendencia de Compañías resuelve: Establecer el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF" por parte de las compañías y entes sujetos al control y vigilancia de la Superintendencia de Compañías.

1. *Aplicaran a partir del 1 de enero del 2010: las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa, se establece el año 2009 como el periodo de transición.*
2. *Aplicaran a partir del 1 de enero del 2011: Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4.000.000.00 al 31 de diciembre del 2007., se establece el año 2010 como periodo de transición.*
3. *Aplicaran a partir del 1 de enero de 2012: las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores., se establece el año 2011 como el periodo de transición, para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar su estados financieros comparativos con observancia de las Normas Internacionales de Información financiera "NIIF", a partir del año 2011.*
4. *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" completas y de las Norma*

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES), para las compañías sujetas al control y vigilancia de la Superintendencia de compañías:

Para efectos del registro y preparación de estados financieros, la Superintendencia de Compañías califica como Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES), a las personas jurídicas que cumplan las siguientes condiciones:

- a) Monto de Activos inferiores a CUATRO MILLONES DE DOLARES*
- b) Registren un valor bruto de ventas Anuales de HASTA CINCO MILLONES DE DOLARES: Y,*
- c) Tengan menos de 200 trabajadores(Personal Ocupado),Para este cálculo se tomara el promedio anual ponderados*

La empresa COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A. Califica como Pequeña y Mediana Entidades (PYMES), por cuando cumple con las tres condiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, el periodo de transición fue el año 2011 y sus primeros estados financieros comparativos con NIIF" PYMES" fueron del ejercicio anterior 2017

En el caso de aplicar una o dos condiciones aplicaría NIIF" Completas"

2.3 Moneda

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en estos Estados Financieros y en sus notas se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal, en que la empresa opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en unidades monetarias (\$Dólares Americanos), que es la moneda funcional y de presentación en dólares americanos.

2.4 Responsabilidad de la Información y estimaciones realizadas

La administración declara que las NIIF han sido aplicadas íntegramente y sin reservas en la preparación de los presentes estados financieros .La información es responsabilidad del representante legal, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.5 Período Contable

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

~~Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2019 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 del 2019.~~

2.6 Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes

En el estado de Situación Financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corriente con vencimientos igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese periodo.

3. PRINCIPIOS, POLITICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

~~En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2019, se han aplicado los siguientes principios, políticas contables y criterios de valoración.~~

3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la empresa para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalentes de efectivo partidas como: caja, los depósitos a la vista en instituciones financieras, e inversiones a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles, con un vencimiento original de 3 meses o menos, los sobregiros bancarios se clasifican como recursos ajenos en el pasivo corriente.

3.2 Activos Financieros

Es cualquier activo que posea un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero, dentro del alcance de la sección 11 "Instrumentos Financieros" y sección 2 "Conceptos y Principios generales", presentación, reconocimiento y medición son clasificados como activos financieros para préstamos y cuentas por cobrar, la empresa ha definido y valoriza sus activos financieros de la siguiente forma:

Los préstamos y partidas por cobrar, incluyen principalmente a cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados

- **Documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados**
 - De actividades ordinarias que generan intereses*
 - De actividades ordinarias que no generan intereses*
- **Documentos y cuentas por cobrar de clientes relacionados**
- **Otras cuentas por cobrar relacionadas**
- ~~Otras cuentas por cobrar~~
- **(-) Provisión cuentas incobrables**

a) Documentos y Cuentas por Cobrar clientes

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

~~Documentos y Cuentas comerciales incluyen principalmente las cuentas por cobrar clientes relacionados y no relacionados. Son importes debido por los clientes por ventas de bienes realizadas en el curso normal de la operación. Si se espera cobrar la deuda en un año o menos, se clasifica como activos corrientes. En caso contrario se presentan como activos no corrientes.~~

~~Las cuentas comerciales se reconocen inicialmente al costo. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado, que no es otra cosa que al cálculo de la tasa de intereses efectiva, que iguala los flujos estimados con el importe neto en libros de la cuenta por cobrar~~

~~Se asume que no existe un componente de financiación cuando las ventas se hacen con un periodo medio de cobro de 45 días, lo que está en línea con la práctica de mercado, y las políticas de crédito de la empresa, por lo tanto se registra al precio de la factura, la política de crédito de la empresa es de 45 días.~~

~~Las transacciones con partes relacionadas se presentaran por separado.~~

b) Provisión por cuentas incobrables

~~Quando existe evidencia de deterioro de las cuentas por cobrar, el importe de esta cuenta se reducirá mediante una provisión, para efectos de su presentación en los estados financieros, se registrará la provisión por la diferencia entre el valor en libros de las cuentas por cobrar menos el importe recuperable de las mismas, las pérdidas por deterioro relacionadas a cuentas incobrables se registran como gasto en el estado de resultados integrales por función.~~

3.3 Inventarios

~~Los inventarios son activos a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación; b) en proceso de producción con vista a esa venta; o c) en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios. Los inventarios se medirán al costo o al valor neto de realizable, el menor~~

~~"El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal del negocio, menos los costos para poner las existencias en condición de venta y los gastos de comercialización y distribución" (Gastos de Venta),~~

~~De igual forma, al cierre de cada ejercicio económico se analiza los ítems dañados u obsoletos, para registrar la provisión por deterioro. En el presente ejercicio no hay registro contable de Deterioro de inventarios.~~

~~El costo de adquisición de los inventarios comprenderá el precio de compra, los aranceles de importación, y otros impuestos (que no sean recuperables, posteriormente por las autoridades fiscales), el transporte, el almacenamiento, y otros costos directamente atribuibles a la~~

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

adquisición de las mercaderías, los materiales o los servicios. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición.

Al cierre de cada periodo se realiza una evaluación del valor neto realizable de las existencias efectuando los ajustes en caso de estar sobrevaloradas.

El costo se determina por el método de "promedio ponderado"

3.4 Servicios y otros pagos anticipados

Corresponde principalmente a anticipos entregados a terceros para servicios o compra de bienes a nivel local y del exterior, seguros pagados por anticipados, arriendos pagados por anticipados, anticipo a proveedores y otros anticipos entregados, los cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos, que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.5 Activos por Impuestos Corrientes

Corresponde principalmente al Crédito Tributario favor de la empresa (IVA), Crédito Tributario a favor de la empresa por retenciones en la fuente, efectuada por sus clientes del ejercicio corriente, Anticipos de Impuesto a la Renta, Crédito Tributario de años anteriores (Renta), las cuales se encuentran valorizadas a su valor nominal y no cuentan con derivados implícitos significativos que generen la necesidad de presentarlos por separados.

3.6 Propiedad Planta y Equipo

El reconocimiento de propiedad, planta y equipo en el momento inicial es el costo atribuido, los pagos por mantenimiento y reparación se cargan a gastos, mientras que las mejoras en caso de haberlas se capitalizan, siempre que aumente su vida útil o capacidad económica. La depreciación se calcula aplicando el método lineal sobre el costo de adquisición de los activos menos su valor residual, los cargos anuales por depreciación se realizan con la cuenta de pérdidas y ganancias.

Para que un bien sea catalogado como propiedad, planta y equipo deben cumplir los siguientes requisitos:

- *Que sean propiedad de la entidad para uso administrativo o el uso en la venta de productos*
- *Se espera usar durante más de un periodo*
- *Que sea probable para la compañía, obtener beneficios económicos derivados del bien*
- *Que el costo del activo pueda medirse con fiabilidad*
- *Que la compañía mantenga el control de los mismos*

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

El costo de las propiedades, planta y equipo comprende:

1. Su precio de compra, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio.
2. Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

Los costos incurridos en las obras en construcción de activos son acumulados hasta la conclusión de la obra, transfiriendo al bien correspondiente.

Las pérdidas y ganancias por la venta de propiedad, planta y equipo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros neto del activo, es decir costo menos depreciación acumulada y deterioro; cuyo efecto se registrará en el Estado de Resultados.

Los activos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuaran depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho periodo, el bien ha dejado de ser utilizado.

La vida útil para las propiedad, planta y equipo se han estimado como sigue:

Descripción	Vida útil	Valor residual
Edificio	Entre 25 y 60 años	Del 5% al 15%
Instalaciones	10 años	15%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Maquinaria y Equipo	10 años	10%
Equipo de Computación	3 años	N/A
Vehículos	5 años	10%

La depreciación es reconocida en los resultados en base al método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada componente de propiedad, planta y equipo. Los terrenos no están sujetos a depreciación.

Anualmente se revisará el importe en libros de la propiedad, planta y equipo, con el objetivo de determinar el importe recuperable de un activo y cuando debe ser reconocido, o en su caso revertirán las pérdidas por deterioro del valor de acuerdo a lo establecido en la sección 27.

3.7 Deterioro de valor de los activos no financieros y financieros

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

En cada fecha sobre la que se informa, se revisaran periódicamente si existen indicadores de que algunos de sus activos pudieran estar deteriorados de acuerdo a la sección 27 "Deterioro del valor de los Activos".

Si existen tales indicadores se realiza una estimación del monto recuperable del activo. El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor justo de un activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de ventas y su valor en uso, y es determinado para un activo individual, a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupo de activos.

Cuando el valor en libros de un activo, excede su monto recuperable, el activo es considerado deteriorado y es disminuido hasta alcanzar su monto recuperable. Al evaluar el valor de uso, los flujos de efectivo futuros estimados son descontados usando una tasa de descuento antes de impuestos que reflejan las evaluaciones actuales de mercado, el valor tiempo del dinero, y los riesgos específicos al activo. Para determinar el valor justo menos costo de ventas, se usa un modelo de valuación apropiada.

Las pérdidas por deterioro del valor de activos no financieros serán reconocidas con cargo a resultados, en función del activo deteriorado, excepto por propiedades anteriormente reevaluadas, donde la revaluación fue llevada al Patrimonio. En este caso el deterioro también es reconocido con cargo al patrimonio, hasta el monto de la revaluación anterior.

Para activos, excluyendo los de valor inmaterial, se realiza una evaluación anual, respecto de si existen indicadores que la pérdida por deterioro reconocida anteriormente podría ya no existir o podría haber disminuido. Si existe tal indicador, la empresa estima el monto nuevo recuperable.

Una pérdida por deterioro anteriormente reconocida es reversada solamente si ha habido un cambio en las estimaciones usadas para determinar el monto recuperable del activo, desde la última vez que se reconoció una pérdida por deterioro.

Si este es el caso, el valor en libros del activo es aumentado hasta alcanzar su monto recuperable. Este monto aumentado no puede exceder el valor en libros que habría sido determinado neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores, tal reverso es reconocido con abono a resultados a menos que un activo sea registrado al monto revaluado, caso en el cual el reverso es tratado como un aumento en la revaluación.

3.8 Cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales a pagar y otras cuentas por pagar corrientes se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es corto y no existe diferencia material con su valor razonable, además en el caso de las importaciones un porcentaje, son pagadas de forma

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

anticipada, Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas por pagar comerciales incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores locales y del exterior de bienes y servicios adquiridos en el curso normal del negocio.

Las otras cuentas por pagar corresponden principalmente a cuentas por pagar propias del giro del negocio tales como: anticipo de clientes, obligaciones con la administración tributaria, impuesto a la Renta por pagar del ejercicio, obligaciones con el IESS, beneficios de ley a empleados (Décimo cuarto, décimo tercero, fondos de reserva), participación del 15% a trabajadores, dividendos por pagar, son reconocidas inicial y posteriormente a su valor nominal.

3.9 Obligaciones con Instituciones Financieras

En esta cuenta se registraran las obligaciones con bancos y otras instituciones financieras, con plazos de vencimiento menos de un año registrado en el pasivo corriente y la porción no corriente, registradas en pasivos no corrientes.

Los préstamos y pasivos financieros de naturaleza similar se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos en que haya incurrido en la transacción.

Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado y cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (neto de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el Estado de Resultados durante el periodo de vigencia de la deuda de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva.

3.10 Pasivos por contrato de arrendamientos financiero

Los activos mantenidos bajo arrendamiento financiero se reconocen como activos de la compañía a su valor razonable, al inicio del arrendamiento, o si este es menor, el valor presente de los pagos mínimos el arrendamiento. El pasivo correspondiente se incluye en el Estado de Situación Financiera, como una obligación bajo arrendamiento financiero.

Los pagos por arrendamientos son distribuidos entre los gastos financieros y la reducción de las obligaciones bajo arrendamiento a fin de alcanzar una tasa de interés implícita sobre el saldo restante del pasivo.

Los gastos financieros son cargados directamente a resultados, a menos que pudieran ser directamente atribuibles a activos calificables, en cuyo caso son capitalizados conforme a la política de la empresa, para los costos por préstamos. Las cuotas contingentes por arrendamiento se reconocen como gastos en los periodos que se han incurrido.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

El activo bajo arrendamiento financiero se deprecia de acuerdo con la sección 17 "Propiedad, planta y equipo". En el caso de los arrendamientos operativos, las cuotas de arrendamiento se registran directamente en los resultados del periodo en que se incurre.

Es el caso en que el arrendador transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo al arrendatario. La propiedad del activo, en su caso puede o no ser transferido.

3.11 Baja de activos y pasivos financieros

- **Activos Financieros**

Un activo financiero (cuando sea aplicable una parte de un activo financiero o una parte de un grupo de activos financiero similares) es dado de baja cuando:

- a. Los derechos de recibir flujos de efectivo del activo han terminado;*
- b. La compañía ha transferido sus derechos a recibir flujos de efectivo del activo o ha asumido una obligación de pagar la totalidad de los flujos de efectivo recibidos inmediatamente a una tercera parte bajo un acuerdo de traspaso; y*
- c. La compañía ha transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios de activo o, de no haber transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios del activo, si ha transferido su control.*

- **Pasivos Financieros**

Un pasivo financiero es dado de baja cuando la obligación de pago se termina, se cancela o vence. Cuando un pasivo financiero existente es reemplazado por otro del mismo prestatario en condiciones significativamente diferentes, o las condiciones son modificadas en forma importante, dicho reemplazo o modificación se trata como una baja del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo, reconociéndose la diferencia entre ambos en los resultados del periodo.

3.12 Provisiones

La empresa considera que las provisiones se reconocen cuando:

- La compañía tiene una obligación futura, ya sea legal o implícita, como resultado de sucesos presentes;*
- Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;*
- El importe se ha estimado en forma fiable*

Las provisiones son evaluadas periódicamente y se cuantifican teniendo en consideración la mejor información disponible a la fecha de cada cierre de los estados financieros.

3.13 Beneficios a los empleados

Los planes de beneficios a empleados post empleo como la jubilación patronal y desahucio, son reconocidos aplicando el método del valor actuarial del costo devengado del beneficio,

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

para lo cual, se consideran ciertos parámetros en sus estimaciones como: permanencia futura, tasas de mortalidad e incrementos salariales futuros determinados sobre la base de cálculos actuariales.

Las tasas de descuento se determinan por referencia a curvas de tasas de interés de mercado, definidas por el perito actuario.

Los cambios en dichas provisiones se reconocen en resultados en el periodo en que ocurren. Los costos de los servicios, costos financieros, ganancias y pérdidas actuariales del periodo son presentados en forma separada en su respectiva nota a los Estados Financieros adjunta y son registradas en el gasto del periodo en el cual se generan.

Los importes de beneficios a empleados a largo plazo y post empleo son estimados por un perito independiente, inscrito y calificado en la Superintendencia de Compañías.

Esta norma permite definir planes de aportaciones definidas y planes de beneficios definidos. Un plan de aportaciones definidas es un plan de pensiones bajo el cual la empresa paga aportaciones fijas a un fondo y no tiene ninguna obligación, ni legal ni implícita, de realizar aportaciones adicionales al fondo.

Los planes de beneficios definidos establecen el importe de la prestación que recibirá un empleado en el momento de su jubilación, normalmente en función de uno o más factores como la edad, años de servicios y remuneraciones.

El pasivo reconocido en el balance (Reserva Jubilación Patronal) respecto de los planes de beneficios definidos, se calcula anualmente por actuarios independientes de acuerdo con el método de la unidad de crédito proyectado.

3.14 Impuesto a las Ganancias e Impuestos diferidos

El gasto por Impuesto a la Renta del periodo comprende al impuesto a la Renta corriente y al impuesto diferido, las tasas de impuesto a la renta para los años 2018 y 2019 asciende al 22%.

El gasto por impuesto a la renta corriente se determina sobre la base imponible y se calcula de acuerdo con las disposiciones legales tributarias vigentes para cada periodo contable

Los activos y pasivos por Impuesto Diferido, para el ejercicio actual son medidos al monto que se estima recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas impositivas y regulaciones fiscales empleadas en el cálculo de dichos importes son las que están vigentes a la fecha de cierre de cada ejercicio, siendo el 22% para el año 2018 y 2019.

La compañía registra los impuestos diferidos sobre la base de las diferencias temporales impositivas o deducibles que existen entre la base tributaria de activos y pasivos y su base financiera.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

El resultado por impuesto a las ganancias se determina por la provisión de impuesto a las ganancias del ejercicio, más la variación de los activos y pasivos por impuestos diferidos.

En cada cierre contable se revisan los impuestos registrados tanto activos como pasivos con el objeto de comprobar que se mantienen vigentes, efectuándose las oportunas correcciones a los mismos de acuerdo con el resultado del citado análisis.

3.15 Participación a trabajadores

La empresa reconoce con cargo a los resultados del ejercicio en que se devenga, el 15% de participación a los trabajadores en las utilidades de conformidad con lo establecido en el Código de Trabajo de la República del Ecuador.

3.16 Capital Social

El capital se registra al valor de las participaciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación nominal, se clasifican como parte del Patrimonio neto.

3.17 Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos por actividades ordinarias incluyen el valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar de bienes y servicios entregados a terceros en el curso ordinario de las actividades de la empresa.

Los ingresos por actividades ordinarias se presentan netos de devoluciones, rebajas y descuentos, siempre y cuando cumplan todas y cada una de las siguientes condiciones:

- a. La compañía ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;*
- b. La compañía no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;*
- c. Sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y,*
- d. El importe de los ingresos ordinarios y sus costos puedan medirse con fiabilidad.*

Los ingresos ordinarios se reconocen cuando se produce la entrada bruta de beneficios económicos originados en el curso de las actividades ordinarias de la empresa durante el ejercicio, siempre que dicha entrada de beneficios provoque un incremento en el patrimonio neto que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio y estos beneficios puedan ser valorados con fiabilidad.

3.18 Costo de venta

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

El costo de venta incluye todos aquellos rubros relacionados con la venta de los bienes y/o servicios entregados a terceros, netos de devoluciones efectuadas en cada periodo.

3.19 Reconocimiento de gastos de administración y ventas

Los gastos de administración y ventas son reconocidos por la compañía sobre la base del devengado, corresponden principalmente a las erogaciones relacionadas con: pago de servicios de terceros, depreciación de propiedades, planta y equipo y demás gastos asociados a la actividad administrativa y ventas de la Empresa.

Los costos y gastos son registrados basándose en el principio del devengado, es decir, todos los costos y gastos son reconocidos el momento en que se conoce el uso o recepción de un bien o servicio.

3.20 Principio de Negocio en Marcha

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

3.21 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 contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

3.22 Segmentos operacionales

Los segmentos operacionales están definidos por los componentes de una compañía sobre la cual la información de los Estados Financieros está disponible y es evaluada permanentemente por el órgano principal de administración, quien toma las decisiones sobre la asignación de los recursos y evaluación del desempeño.

La compañía opera con un segmento único, puesto que existen ingresos por ventas de subproductos cuyos importes no son significativos y no amerita su revelación por separado.

3.23 Medio ambiente

La actividad de la compañía no se encuentra dentro de las que pudieran afectar el medio ambiente, por lo tanto, a la fecha de cierre de los presentes Estados Financieros no tiene comprometidos recursos ni se han efectuados pagos derivados de incumplimiento de ordenanzas municipales u otros organismos fiscalizadores.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

3.24 Estado de Flujo 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.
- **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.

3.25 Cambios en políticas contables y estimaciones contables

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019, no presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio anterior ni a la fecha de transición, salvo por la aplicación a partir del 01 de enero del 2011, de las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, adoptadas por la Empresa al 01 de enero del 2011.

4. POLITICA DE GESTIÓN DE RIESGO

4.1 Factores de riesgo

La Gerencia es la responsable de monitorear constantemente los factores de riesgos más relevantes para la compañía, en base a una metodología de evaluación continua se administran una serie de procedimientos y políticas desarrolladas para disminuir su exposición al riesgo frente a variaciones de inflación y variaciones de mercado.

4.1.1 Riesgos propios y específicos

a. Riesgos de pérdidas asociadas a la inversión de propiedades, planta y equipo

La compañía está expuesta a un riesgo normal, esto se debe a que tiene sus propiedades, planta y equipo asegurados contra todo tipo de siniestros, lo cual, atenúa y reduce posibles pérdidas importantes en el caso de existir algún tipo de siniestros tales como robo, incendio, lucro cesante, entre otros.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

b. Riesgo de tipo de cambio

La compañía no se ve expuesta a este tipo de riesgo, debido a que tanto sus compras como sus ventas son en dólares de los Estados Unidos de América (moneda funcional).

4.1.2 Riesgo sistemático de mercado

a. Riesgo de interés

La compañía se ve expuesta a un riesgo normal, debido a que las operaciones financieras han sido realizadas a una tasa de interés variable, lo cual expone a la compañía de posibles pérdidas por variaciones en la tasa de interés, sin embargo, debe anotarse que las tasas de interés no han variado significativamente en el tiempo y al tener varios créditos no se evidencia posibles volatilidades de los costos financieras que causen pérdidas.

b. Riesgo de inflación

El riesgo de inflación proviene del proceso de la elevación continuada de los precios con un descenso discontinuado del valor del dinero. El dinero pierde valor cuando con él no se puede comprar la misma cantidad de inventarios que anteriormente se compraba.

4.2 Estimaciones y juicios o criterios críticos de la administración

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo a las circunstancias.

La empresa efectúa estimaciones y supuestos respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales. Las estimaciones y supuestos efectuados por la administración se presentan a continuación:

a. Vidas útiles y de deterioro de activos

La administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, planta y equipo, esta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la empresa, considerando como base depreciable el valor resultante entre el costo de adquisición del bien menos su valor de recuperación estimada.

Adicionalmente, de acuerdo a lo dispuesto en la Sección 27 "Deterioro del valor de los activos", la empresa evaluará al cierre de cada ejercicio anual o antes, si existe algún indicio de deterioro, el valor recuperable de los activos de largo plazo, para comprobar si hay pérdida de deterioro en el valor de los activos.

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE MOLINUCOTRANS LORETO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

(En dólares Americanos)

b. Otras estimaciones

La Compañía ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos. Básicamente estas estimaciones se refieren a:

- La evaluación de posibles pérdidas por deterioro de determinados activos.
- La vida útil de los activos materiales e intangibles.
- Los criterios empleados en la valoración de determinados activos.
- La necesidad de constituir provisiones y, en el caso de ser requeridas, el valor de las mismas.
- La recuperabilidad de los activos por impuestos diferidos.
- Valor actuarial de jubilación patronal e indemnizaciones por años de servicios de su personal.

La determinación de estas estimaciones está basada en la mejor estimación de los desembolsos que será necesario pagar por la correspondiente obligación, tomando en consideración toda la información disponible a la fecha del periodo, incluyendo la opinión de expertos independientes tales como asesores legales y consultores.

En el caso que las estimaciones deban ser modificadas por cambios del entorno económico y financiero de las mismas, dichas modificaciones afectarán al período contable en el que se generen, y su registro contable se lo realizaría de forma prospectiva.

5. HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2019 y hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretación de los mismos.



Cesar Fierro Ortiz
GERENTE GENERAL