

## NOTAS ACLARATORIAS 2.018

### BALANCE GENERAL

#### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL AFECTIVO

|        |   | 31 DICIEMBRE 2017 | 31 DICIEMBRE 2018 |
|--------|---|-------------------|-------------------|
| Bancos | 1 | 1.000,00          | 3.314,46          |
|        |   | 1.000,00          | 3.314,46          |

(1) La Compañía considera como efectivo y equivalente al efectivo a los saldos en caja y bancos sin restricciones y de fácil disponibilidad.

#### 2. VEHÍCULOS

|           |   | 31 DICIEMBRE 2017 | 31 DICIEMBRE 2018 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| Vehículos | 2 | 0,00              | 480.000,00        |
|           |   | 0,00              | 480.000,00        |

(2) Corresponde a los cuatro vehículos de carga pesada que la compañía dispone para prestar sus servicios durante el año 2.018.

#### 3. DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

|                                         |   | 31 DICIEMBRE 2017 | 31 DICIEMBRE 2018 |
|-----------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Depreciación propiedad, planta y equipo | 3 | 0,00              | 2.000,00          |
|                                         |   | 0,00              | 2.000,00          |

**COMPANÍA DE TRANSPORTES PESADOS ESCOBAR JUNIOR WEJR S.A.**

(3) Corresponde a la depreciación de los vehículos del año 2.018.

**4. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA**

|                                          |   | 31 DICIEMBRE 2017 | 31 DICIEMBRE 2018 |
|------------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Crédito tributario a favor de la empresa | 4 | 0,00              | 2.683,79          |
|                                          |   | 0,00              | 2.683,79          |

(4) La Compañía registra un saldo a favor del impuesto a la renta en el periodo contable 2018.

**5. CUENTAS POR PAGAR LOCALES**

|                           |   | 31 DICIEMBRE 2017 | 31 DICIEMBRE 2018 |
|---------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Cuentas por pagar locales | 5 | 0,00              | 175.050,20        |
|                           |   | 0,00              | 175.050,20        |

(5) Este valor corresponde a cuentas que la compañía tiene pendiente de pago al finalizar el año 2.018 los cuales están debidamente respaldados con documentación legal.

**6. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS**

|                            |   | 31 DICIEMBRE 2017 | 31 DICIEMBRE 2018 |
|----------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Cuentas por pagar diversas | 6 | 100,00            | 305.049,80        |
|                            |   | 100,00            | 305.049,80        |

(6) Valor correspondiente a cuentas pendientes de pago por concepto de la compra de vehículos para el negocio.

**7. CAPITAL SOCIAL**

|                |   | 31 DICIEMBRE 2017 | 31 DICIEMBRE 2018 |
|----------------|---|-------------------|-------------------|
| Capital social | 7 | 900,00            | 900,00            |
|                |   | 900,00            | 900,00            |

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES PESADOS ESCOBAR JUNIOR WEJR S.A.**

(7) La Compañía al finalizar el año 2018 tiene un capital constituido por \$ 900,00.

**8. UTILIDAD / PÉRDIDA EN EL EJERCICIO**

|                                    |   | <b>31 DICIEMBRE 2017</b> | <b>31 DICIEMBRE 2018</b> |
|------------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| Utilidad / Pérdida en el ejercicio | 8 | 0,00                     | 2.998,25                 |
|                                    |   | <b>0,00</b>              | <b>2.998,25</b>          |

(8) Al 31 de diciembre del 2018, la compañía presenta un saldo positivo en balances lo que significa que se tiene una utilidad en el ejercicio. Estas utilidades están a disposición de la junta general de socios.

## ESTADO DE RESULTADOS

### 9. VENTAS

|        |    | 31 DICIEMBRE 2017 | 31 DICIEMBRE 2018 |
|--------|----|-------------------|-------------------|
| Ventas | 13 | 0,00              | 268.377,92        |
|        |    | 0,00              | 268.377,92        |

(9) Los rubros de ventas corresponden a los servicios de transporte brindados por la Compañía a lo largo del año 2018. Los ingresos ordinarios se presentan netos de impuestos a las ventas.

### 10. GASTOS ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

(10) El rubro de esta cuenta se detalla a continuación:

| GASTOS DE VENTA                   | 2017      | 2018                 |
|-----------------------------------|-----------|----------------------|
| Encomiendas                       | \$        | 291,04               |
| Propiedad planta y equipo         | \$        | 2.000,00             |
| Transporte                        | \$        | 126.310,39           |
| Mantenimiento y reparaciones      | \$        | 26.644,34            |
| Combustible                       | \$        | 51.278,98            |
| Gasto alimentación                | \$        | 18.910,80            |
| Suministros y materiales          | \$        | 959,56               |
| IVA que se manda al gasto         | \$        | 10.637,23            |
| Capitación empleados              | \$        | 220,84               |
| Salud                             | \$        | 211,18               |
| Gasto uniformes                   | \$        | 81,51                |
| Impuestos, contribuciones y otros | \$        | 16.661,32            |
| Seguros y reaseguros              | \$        | 5.022,31             |
| Servicios básicos                 | \$        | 733,75               |
| Intereses                         | \$        | 5.787,23             |
| Comisiones                        | \$        | 49,58                |
| Notarios                          | \$        | 199,84               |
| <b>TOTAL GASTOS</b>               | <b>\$</b> | <b>\$ 265.379,67</b> |

## BALANCE GENERAL AI: 31/12/2018

Nivel: 5

| Código de Cuenta | Nombre de Cuenta                  |             |             |
|------------------|-----------------------------------|-------------|-------------|
| 1.               | ACTIVO                            |             |             |
| 1.01.            | ACTIVO CORRIENTE                  |             |             |
| 1.01.01.         | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EF    |             |             |
| 1.01.01.01.      | CAJA                              |             |             |
| 1.01.01.01.01    | Caja General                      | 3,314.46    |             |
| 1.01.01.01.      | TOTAL CAJA                        | 3,314.46    |             |
| 1.01.01.         | TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL |             | 3,314.46    |
| 1.01.05.         | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIEN     |             |             |
| 1.01.05.02.      | CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE     |             |             |
| 1.01.05.02.01    | Crédito tributario a favor de     | 2,683.79    |             |
| 1.01.05.02.      | TOTAL CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR  | 2,683.79    |             |
| 1.01.05.         | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS       |             | 2,683.79    |
| 1.01.            | TOTAL ACTIVO CORRIENTE            |             | 5,998.25    |
| 1.02.            | ACTIVO NO CORRIENTE               |             |             |
| 1.02.01.         | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO      |             |             |
| 1.02.01.09.      | VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPO     |             |             |
| 1.02.01.09.01    | Vehículos, equipos de transpo     | 480,000.00  |             |
| 1.02.01.09.      | TOTAL VEHÍCULOS, EQUIPOS DE       | 480,000.00  |             |
| 1.02.01.12.      | DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIE     |             |             |
| 1.02.01.12.01    | Depreciación acumulada propie     | -2,000.00   |             |
| 1.02.01.12.      | TOTAL DEPRECIACIÓN ACUMULADA      | -2,000.00   |             |
| 1.02.01.         | TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y       |             | 478,000.00  |
| 1.02.            | TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE         |             | 478,000.00  |
| 1.               | TOTAL ACTIVO                      |             | 483,998.25  |
|                  |                                   |             | 483,998.25  |
| 2.               | PASIVO                            |             |             |
| 2.01.            | PASIVO CORRIENTE                  |             |             |
| 2.01.04.         | OBLIGACIONES CON INSTITUCIONE     |             |             |
| 2.01.04.01.      | LOCALES                           |             |             |
| 2.01.04.01.01    | Locales                           | -175,050.20 |             |
| 2.01.04.01.      | TOTAL LOCALES                     | -175,050.20 |             |
| 2.01.04.         | TOTAL OBLIGACIONES CON            |             | -175,050.20 |
| 2.01.08.         | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RE     |             |             |
| 2.01.08.01.      | CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RE     |             |             |
| 2.01.08.01.01    | Cuentas por pagar diversas/re     | -305,049.80 |             |
| 2.01.08.01.      | TOTAL CUENTAS POR PAGAR           | -305,049.80 |             |
| 2.01.08.         | TOTAL CUENTAS POR PAGAR           |             | -305,049.80 |
| 2.01.            | TOTAL PASIVO CORRIENTE            |             | -480,100.00 |
| 2.               | TOTAL PASIVO                      |             | -480,100.00 |
|                  |                                   |             | -480,100.00 |
| 3.               | PATRIMONIO NETO                   |             |             |
| 3.01.            | CAPITAL                           |             |             |
| 3.01.01.         | CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO       |             |             |

**BALANCE GENERAL AI: 31/12/2018**

Nivel: 5

| Código de Cuenta | Nombre de Cuenta                  |             |
|------------------|-----------------------------------|-------------|
| 3.01.01.01       | Capital suscrito o asignado       | -900.00     |
| 3.01.01.         | TOTAL CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO | -900.00     |
| 3.01.            | TOTAL CAPITAL                     | -900.00     |
| 3.               | TOTAL PATRIMONIO NETO             | -900.00     |
|                  |                                   | -900.00     |
|                  | RESULTADO DEL PERIODO :           | -2,998.25   |
|                  | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO :       | -483,998.25 |



WALTER ESCOBAR  
1711368884  
GERENTE



GUSTAVO MOYANO  
1801769231001  
CONTADOR

**Estado de Resultados**

Desde: 01/01/2018

Hasta: 31/12/2018

Fecha del Reporte: 30/04/2019 11:43:55 AM

**DETALLE DEL REPORTE**

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

| Código de Cuenta | Nombre de Cuenta              |             |             |
|------------------|-------------------------------|-------------|-------------|
| 4.               | INGRESOS                      |             |             |
| 4.01.            | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDIN |             |             |
| 4.01.02.         | PRESTACION DE SERVICIOS       |             |             |
| 4.01.02.01       | Prestacion de servicios       | -268,377.92 |             |
| 4.01.02.         | TOTAL PRESTACION DE SERVICIOS | -268,377.92 |             |
| 4.01.            | TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES | -268,377.92 |             |
| 4.               | TOTAL INGRESOS                |             | -268,377.92 |
|                  |                               |             | -268,377.92 |
| 5.               | COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN  |             |             |
| 5.02.            | GASTOS                        |             |             |
| 5.02.01.         | GASTOS DE VENTA               |             |             |
| 5.02.01.09.      | ENCOMIENDAS                   |             |             |
| 5.02.01.09.01    | Encomiendas                   | 291.04      |             |
| 5.02.01.09.      | TOTAL ENCOMIENDAS             | 291.04      |             |
| 5.02.01.12.      | COMBUSTIBLES                  |             |             |
| 5.02.01.12.01    | Combustibles                  | 51,278.96   |             |
| 5.02.01.12.      | TOTAL COMBUSTIBLES            | 51,278.96   |             |
| 5.02.01.21.      | DEPRECIACIONES:               |             |             |
| 5.02.01.21.01.   | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO  |             |             |
| 5.02.01.21.01.01 | Propiedades, planta y equipo  | 2,000.00    |             |
| 5.02.01.21.01.   | TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y   | 2,000.00    |             |
| 5.02.01.21.      | TOTAL DEPRECIACIONES:         | 2,000.00    |             |
| 5.02.01.         | TOTAL GASTOS DE VENTA         |             | 53,570.00   |
| 5.02.02.         | GASTOS ADMINISTRATIVOS        |             |             |
| 5.02.02.04.      | GASTO PLANES DE BENEFICIOS A  |             |             |
| 5.02.02.04.02    | Capacitación empleados        | 220.84      |             |
| 5.02.02.04.      | TOTAL GASTO PLANES DE         | 220.84      |             |
| 5.02.02.06.      | SALUD                         |             |             |
| 5.02.02.06.01    | Salud                         | 211.18      |             |
| 5.02.02.06.      | TOTAL SALUD                   | 211.18      |             |
| 5.02.02.07.      | GASTO UNIFORMES               |             |             |
| 5.02.02.07.01    | Gasto Uniformes               | 61.51       |             |
| 5.02.02.07.      | TOTAL GASTO UNIFORMES         | 61.51       |             |
| 5.02.02.08.      | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES  |             |             |
| 5.02.02.08.01    | Mantenimiento y reparaciones  | 26,644.34   |             |
| 5.02.02.08.      | TOTAL MANTENIMIENTO Y         | 26,644.34   |             |
| 5.02.02.09.      | GASTO ALIMENTACIÓN            |             |             |
| 5.02.02.09.01    | Gasto Alimentación            | 18,910.60   |             |
| 5.02.02.09.      | TOTAL GASTO ALIMENTACIÓN      | 18,910.60   |             |
| 5.02.02.13.      | SUMINISTROS Y MATERIALES      |             |             |

**Estado de Resultados**

Desde: 01/01/2018

Hasta: 31/12/2018

Fecha del Reporte: 30/04/2019 11:43:55 AM

**DETALLE DEL REPORTE**

INGRESOS : 4. • GASTOS : 5. •

| Código de Cuenta | Nombre de Cuenta                   |            |            |
|------------------|------------------------------------|------------|------------|
| 5.02.02.13.01    | Suministros y Materiales           | 959.55     |            |
| 5.02.02.13.      | TOTAL SUMINISTROS Y MATERIALES     |            | 959.55     |
| 5.02.02.14.      | SEGUROS Y REASEGUROS (primas       |            |            |
| 5.02.02.14.01    | Seguros y reaseguros (primas       | 5,022.31   |            |
| 5.02.02.14.      | TOTAL SEGUROS Y REASEGUROS         |            | 5,022.31   |
| 5.02.02.15.      | TRANSPORTE                         |            |            |
| 5.02.02.15.01    | Transporte                         | 126,310.39 |            |
| 5.02.02.15.      | TOTAL TRANSPORTE                   |            | 126,310.39 |
| 5.02.02.17.      | GASTOS DE PEAJE                    |            |            |
| 5.02.02.17.01    | Gastos de Peaje                    | 16,661.32  |            |
| 5.02.02.17.      | TOTAL GASTOS DE PEAJE              |            | 16,661.32  |
| 5.02.02.18.      | AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOM      |            |            |
| 5.02.02.18.01    | Agua, energía, luz, y telecom      | 733.75     |            |
| 5.02.02.18.      | TOTAL AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y        |            | 733.75     |
| 5.02.02.19.      | NOTARIOS Y REGISTRADORES DE L      |            |            |
| 5.02.02.19.01    | Notarios y registradores de l      | 199.84     |            |
| 5.02.02.19.      | TOTAL NOTARIOS Y REGISTRADORES     |            | 199.84     |
| 5.02.02.20.      | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y O      |            |            |
| 5.02.02.20.04    | IVA QUE SE MANDA AL GASTO          | 10,037.23  |            |
| 5.02.02.20.      | TOTAL IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES    |            | 10,037.23  |
| 5.02.02.         | TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS       |            | 205,972.86 |
| 5.02.03.         | GASTOS FINANCIEROS                 |            |            |
| 5.02.03.01.      | INTERESES                          |            |            |
| 5.02.03.01.01    | Intereses                          | 5,787.23   |            |
| 5.02.03.01.      | TOTAL INTERESES                    |            | 5,787.23   |
| 5.02.03.02.      | COMISIONES                         |            |            |
| 5.02.03.02.01    | Comisiones                         | 49.58      |            |
| 5.02.03.02.      | TOTAL COMISIONES                   |            | 49.58      |
| 5.02.03.         | TOTAL GASTOS FINANCIEROS           |            | 5,836.81   |
| 5.02.            | TOTAL GASTOS                       |            | 265,379.67 |
| 5.               | TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN |            | 265,379.67 |
|                  |                                    |            | 265,379.67 |



---

WALTER ESCOBAR  
1711368884  
GERENTE

  
Gustavo Moyano  
CONTADOR

---

GUSTAVO MOYANO  
1801769231001  
CONTADOR

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES PESADOS ESCOBAR JUNIOR WEJR S.A.**

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES PESADOS ESCOBAR JUNIOR WEJR CIA LTDA**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO**

**INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO**

**FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

|                                                            |                    |
|------------------------------------------------------------|--------------------|
| Efectivo Recibido de clientes                              | \$ 268.377,92      |
| (Efectivo Pagado a Proveedores)                            | \$ -126.310,39     |
| (Otros pagos de operación)                                 | \$ -139.069,28     |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                       | \$ -683,79         |
| <b>efectivo neto provisto por actividades de operación</b> | <b>\$ 2.314,46</b> |

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION**

|      |      |
|------|------|
| Pago | \$ - |
|------|------|

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO**

|      |      |
|------|------|
| Pago | \$ - |
|------|------|

|                                  |                    |
|----------------------------------|--------------------|
| <b>Aumento Neto del efectivo</b> | <b>\$ 2.314,46</b> |
| <b>Efectivo al Inicio de año</b> | <b>\$ 1.000,00</b> |
| <b>Al final del año</b>          | <b>\$ 3.314,46</b> |

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| <b>PERDIDA / UTILIDAD NETA</b> | <b>\$ 2.998,25</b> |
|--------------------------------|--------------------|

**CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS**

|                                                           |                |
|-----------------------------------------------------------|----------------|
| Disminucion en cuentas por cobrar clientes                | \$ -480.000,00 |
| Disminucion (aumento) en activos por impuestos corrientes | \$ -683,79     |
| (disminucion) en pasivos por impuestos corrientes         | \$ -           |
| (Disminucion) aumento en ctas por cobrar clientes         | \$ 175.050,20  |
| Aumento en ctas por cobrar relacionados                   | \$ 304.949,80  |

|                                                            |                    |
|------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>efectivo neto provisto por actividades de operación</b> | <b>\$ 2.314,46</b> |
|------------------------------------------------------------|--------------------|

  
**WALTER ESCOBAR**  
**GERENTE GENERAL**

  
**GUSTAVO MOYANO**  
**CONTADOR**  
**REG: 23286**

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTES PESADOS ESCOBAR JUNIOR WEJR CIA LTDA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018**

|                                    | CAPITAL<br>SOCIAL | RESULTADOS ACUMULADOS   |                           | RESULTADOS DEL EJERCICIO     |                            | TOTAL<br>PATRIMONIO |
|------------------------------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------------|---------------------|
|                                    |                   | GANANCIAS<br>ACUMULADAS | (-) PERDIDA<br>ACUMULADAS | GANANCIA NETA<br>DEL PERÍODO | (-) PÉRDIDA<br>DEL PERÍODO |                     |
| <b>SALDO A DICIEMBRE 31, 2017</b>  | 900,00            | 0,00                    |                           | 0,00                         |                            | 900,00              |
| MOVIMIENTOS DEL AÑO 2018           |                   | 0,00                    |                           | 0,00                         |                            | 0,00                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>900,00</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                | <b>900,00</b>       |
|                                    |                   |                         |                           |                              |                            |                     |
| Resultado Integral total del año   |                   |                         |                           | 2.998,25                     |                            | 2.998,25            |
| <b>SALDOS A DICIEMBRE 31, 2018</b> | <b>900,00</b>     | <b>0,00</b>             |                           | <b>2.998,25</b>              |                            | <b>3.898,25</b>     |

**WALTER ESCOBAR**  
**GERENTE GENERAL**

**GERENTE**

Gustavo Moyano  
CONTADOR

**GUSTAVO MOYANO**  
**CONTADOR**

**REG: 23286**