

BALANCE GENERAL AL 31/12/2019

Código de Cuenta Nombre de Cuenta

|                                                     |    |            |               |
|-----------------------------------------------------|----|------------|---------------|
| 1. ACTIVO                                           |    |            |               |
| 1.01. ACTIVO CORRIENTE                              |    |            |               |
| 1.01.01. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EF              |    |            |               |
| 1.01.01.02. BANCOS                                  |    |            |               |
| 1.01.01.02.01. Bancos 1                             | \$ | 1.108,18   |               |
| 1.01.01. TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EF        |    |            | \$ 1.108,18   |
| 1.01.05. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIEN              |    |            |               |
| 1.01.05.02. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE           |    |            |               |
| 1.01.05.02.01. 2018 Crédito tributario a favor de   | \$ | 2.119,82   |               |
| 1.01.05.02.02. 2019 Crédito tributario a favor de   | \$ | 7.665,74   |               |
| 1.01.05.02. TOTAL CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE     |    |            | \$ 9.785,56   |
| 1.02. ACTIVO NO CORRIENTE                           |    |            |               |
| 1.02.01. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO               |    |            |               |
| 1.02.01.08. VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSP            |    |            |               |
| 1.02.01.08.01. Vehículos, equipos de transporte     | \$ | 517.500,00 |               |
| 1.02.01.08. TOTAL VEHICULOS, EQUIPOS DE TRANSP      |    |            |               |
| 1.02.01.12. DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIE           |    |            |               |
| 1.02.01.12.01. Depreciación acumulada propio        | \$ | -27.599,98 |               |
| 1.02. TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE                     |    |            | \$ 489.900,02 |
| 1. TOTAL ACTIVO                                     |    |            | \$ 600.713,74 |
| 2. PASIVO                                           |    |            |               |
| 2.01. PASIVO CORRIENTE                              |    |            |               |
| 2.01.03. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR             |    |            |               |
| 2.01.03.01. LOCALES                                 | \$ | -          |               |
| 2.01.03.01.01. Locales                              | \$ | 50.701,00  |               |
| 2.01.03.01.02. Sueldos por pagar                    | \$ | 3.982,82   |               |
| 2.01.03.01. TOTAL LOCALES                           |    |            | \$ 54.683,82  |
| 2.01.04. NO CORRIENTE OBLIGACIONES CON INSTITUCIONE |    |            |               |
| 2.01.04.01. LOCALES                                 |    |            |               |
| 2.01.04.01.01. Locales                              | \$ | 215.783,00 |               |
| 2.01.04. TOTAL OBLIGACIONES CON INSTITUCIONE        |    |            | \$ 215.783,00 |
| 2.01.05. PROVISIONES                                |    |            |               |
| 2.01.05.01. LOCALES                                 |    |            |               |
| 2.01.05.01.01. Décimo tercero                       | \$ | 3.704,42   |               |
| 2.01.05.01.02. Décimo cuarto                        | \$ | 2.899,33   |               |
| 2.01.05.01.03. Fondo de reserva                     | \$ | 3.710,98   |               |
| 2.01.05.01.04. Vacaciones                           | \$ | 1.852,23   |               |
| 2.01.05. TOTAL PROVISIONES                          |    |            | \$ 12.166,96  |
| 2.01.07. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES              |    |            |               |
| 2.01.07.01. CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTA           |    |            |               |
| 2.01.07.01.14. 1% TRANSP. PRIV. PLUS. CARGA P       | \$ | 262,17     |               |
| 2.01.07.01.17. 2% OTRAS RETENCIONES (344)           | \$ | 8,80       |               |
| 2.01.07.01. TOTAL CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTA     |    |            | \$ 270,97     |
| 2.01.07.03. CON EL IESS                             |    |            |               |
| 2.01.07.03.01. Con el IESS                          | \$ | 901,58     |               |
| 2.01.07.03. TOTAL CON EL IESS                       |    |            | \$ 901,58     |
| 2.01.07. TOTAL OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES        |    |            |               |
| 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 DIVERSAS/RE     |    |            | \$ 305.049,80 |
| 2.01.08. TOTAL CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS/RE        |    |            |               |
| 2. TOTAL PASIVO                                     |    |            | \$ 588.857,80 |
| 3. PATRIMONIO NETO                                  |    |            |               |
| 3.01. CAPITAL                                       |    |            |               |
| 3.01.01. CAPITAL SUSCRITO o ASIGNADO                |    |            |               |
| 3.01.01.01. Capital suscrito o asignado             | \$ | 900,00     |               |
| 3.01.01.02. Ganancias acumuladas                    | \$ | 1.999,54   |               |
| 3. TOTAL PATRIMONIO NETO                            |    |            | \$ 2.899,54   |

|                             |    |            |
|-----------------------------|----|------------|
| RESULTADO DEL PERIODO :     | \$ | 8.906,30   |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO : | \$ | 600.713,74 |

  
**WALTER ESCOBAR**  
 1711268864  
 GERENTE

  
**GUSTAVO MOYANO**  
 951768231001  
 CONTADOR

## Estado de Resultados

| Desde:                  | 01/01/2019                                | Hasta: | 31/12/2019 |
|-------------------------|-------------------------------------------|--------|------------|
| <b>Código de Cuenta</b> | <b>Nombre de Cuenta</b>                   |        |            |
| 4,                      | INGRESOS                                  |        |            |
| 4.01,                   | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDIN             |        |            |
| 4.01.02,                | PRESTACION DE SERVICIOS                   |        |            |
| 4.01.02.01              | Prestación de servicios                   | \$     | 874.693,81 |
| 4.01.02,                | TOTAL PRESTACION DE SERVICIOS             |        |            |
| 4.01,                   | TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDIN       |        |            |
| 4,                      | TOTAL INGRESOS                            | \$     | 874.693,81 |
| 5,                      | COSTO DE VENTAS Y PRODUCCIÓN              |        |            |
| 5.02,                   | GASTOS                                    |        |            |
| 5.02.01,                | GASTOS DE VENTA                           |        |            |
| 5.02.01.01.01           | Sueldos, salarios y demás rem             | \$     | 44.453,14  |
| 5.02.01.09.01           | Encomiendas                               | \$     | 1.806,48   |
| 5.02.01.12.01           | Combustibles                              | \$     | 195.861,76 |
| 5.02.01.21.01.01        | Depreciación Propiedades, planta y equipo | \$     | 25.999,98  |
| 5.02.01,                | TOTAL GASTOS DE VENTA                     | \$     | 267.921,36 |
| 5.02.02,                | GASTOS ADMINISTRATIVOS                    |        |            |
| 5.02.02.02.01           | Aportes a la seguridad social             | \$     | 8.176,35   |
| 5.02.02.04.02           | Capacitación empleados                    | \$     | 7.372,38   |
| 5.02.02.06.01           | Salud                                     | \$     | 5.311,97   |
| 5.02.02.07.01           | Gasto Uniformes                           | \$     | 2.236,17   |
| 5.02.02.08.01           | Mantenimiento y reparaciones              | \$     | 126.969,02 |
| 5.02.02.09.01           | Gasto Alimentación                        | \$     | 45.896,20  |
| 5.02.02.13.01           | Suministros y Materiales                  | \$     | 6.342,45   |
| 5.02.02.14.01           | Seguros y reaseguros (primas)             | \$     | 11.940,09  |
| 5.02.02.15.01           | Transporte                                | \$     | 243.720,33 |
| 5.02.02.17.01           | Gastos de Pasaje                          | \$     | 54.182,43  |
| 5.02.02.18.01           | Agua, energía, luz, y telecom             | \$     | 3.029,51   |
| 5.02.02.19.01           | Notarios y registradores de l             | \$     | 1.272,16   |
| 5.02.02.20.04           | IVA QUE SE MANDA AL GASTO                 | \$     | 54.412,53  |
| 5.02.02,                | TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS              | \$     | 570.863,59 |
| 5.02.02.27,             | OTROS GASTOS                              |        |            |
| 5.02.02.27.02           | Provisión décimo tercero                  | \$     | 3.704,42   |
| 5.02.02.27.03           | Provisión décimo cuarto                   | \$     | 2.889,33   |
| 5.02.02.27.04           | Provisión vacaciones                      | \$     | 1.852,23   |
| 5.02.02.27,             | TOTAL OTROS GASTOS                        | \$     | 8.445,98   |
| 5.02.03,                | GASTOS FINANCIEROS                        |        |            |
| 5.02.03.01.01           | Intereses                                 | \$     | 18.137,58  |
| 5.02.03.02.01           | Comisiones                                | \$     | 369,00     |
| 5.02.03,                | TOTAL GASTOS FINANCIEROS                  | \$     | 18.506,58  |
| 5,                      | TOTAL GASTOS                              | \$     | 865.737,51 |

Resultado del Periodo : \$ 8.956,30

  
 WALTER ESCOBAR  
 1711368884  
 GERENTE

  
 GUSTAVO MOYANO  
 881769231001  
 CONTADOR

# COMPANÍA DE TRANSPORTE PESADO ESCOBAR JUNIOR WEJR S.A.

RUC: 0591742272001

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

|                                   | CAPITAL SOCIAL | RESERVA LEGAL | RESERVA FACULTATIVA | RESULTADOS ACUMULADOS |                        | PATRIMONIO   |
|-----------------------------------|----------------|---------------|---------------------|-----------------------|------------------------|--------------|
|                                   |                |               |                     | UTILIDADES ACUMULADAS | UTILIDAD DEL EJERCICIO |              |
| SALDO A DICIEMBRE 31, 2018        | \$ 900.00      |               |                     | \$ -                  | \$ 2.998,25            | \$ 3.898,25  |
| Aplicación a otras cuentas        |                |               |                     |                       | \$ -998,71             |              |
| Traspaso a utilidades retenidas   |                |               |                     | \$ 1.999,54           | \$ -1.999,54           |              |
| Utilidades del ejercicio 2019     |                |               |                     |                       | \$ 8.956,30            |              |
| TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 | \$ 900.00      |               |                     | \$ 1.999,54           | \$ 8.956,30            | \$ 11.855,84 |

  
WALTER ESCOBAR  
GERENTE

  
GUSTAVO MOVANO  
CONTADOR

## 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                              | \$        | 574.683,81       |
| (Efectivo Pagado a Proveedores)                            | \$        | -243.728,33      |
| (Otros pagos de operación)                                 | \$        | -422.817,18      |
| Otras entradas (salidas) de efectivo                       | \$        | -11.162,60       |
| <b>efectivo neto provisto por actividades de operación</b> | <b>\$</b> | <b>-2.206,30</b> |

## FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

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

## FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

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

## Aumento Neto del efectivo

\$ -2.206,30

## Efectivo al inicio de año

\$ 3.314,48

## Al final del año

\$ 1.108,18

## PERDIDA / UTILIDAD NETA

\$ 8.956,30

## CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS

\$ -

## Disminución en cuentas por cobrar clientes

\$ -137.500,00

## Disminución (aumento) en activos por impuestos corrientes

\$ 18.578,21

## (Disminución) en pasivos por impuestos corrientes

\$ -

## (Disminución) aumento en ctas por cobrar clientes

\$ 91.433,80

## Aumento en ctas por cobrar relacionados

\$ 16.325,30

\$ -

**efectivo neto provisto por actividades de operación****\$ -2.206,30**
  
 WALTER ESCOBAR  
 GERENTE

  
 GUSTAVO MOYANO  
 CONTADOR

## NOTAS ACLARATORIAS 2019

### BALANCE GENERAL

#### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL AFECTIVO

|        |   | 31 DICIEMBRE 2018 | 31 DICIEMBRE 2019 |
|--------|---|-------------------|-------------------|
| Bancos | 1 | \$ 3.314,46       | \$1.108,16        |
|        |   | \$ 3.314,46       | \$1.108,16        |

- (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 2018 | 31 DICIEMBRE 2019 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| Vehículos | 2 | \$ 480.000,00     | \$617.500,00      |
|           |   | \$ 480.000,00     | \$617.500,00      |

- (2) Corresponde a los vehículos de carga pesada que la compañía dispone para prestar sus servicios durante el año 2019.

#### 3. DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTAY EQUIPO

|                                         |   | 31 DICIEMBRE 2018 | 31 DICIEMBRE 2019 |
|-----------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| Depreciación propiedad, planta y equipo | 3 | \$ -2.000,00      | \$-27.999,98      |
|                                         |   | \$ -2.000,00      | \$-27.999,98      |

- (3) Corresponde a la depreciación de los vehículos del año 2.019, de acuerdo a lo establecido en la Ley (vida útil de 5 años con un porcentaje del 20%).



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

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

|                                                 |   | <b>31 DICIEMBRE 2018</b> | <b>31 DICIEMBRE 2019</b> |
|-------------------------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <i>Crédito tributario a favor de la empresa</i> | 4 | \$ 2.683,79              | \$10.105,56              |
|                                                 |   | <u>\$ 2.683,79</u>       | <u>\$10.105,56</u>       |

- (4) La Compañía registra un saldo a favor del impuesto a la renta por la prestación del servicio de transporte de carga pesada durante el año 2019.

**5. CUENTAS POR PAGAR LOCALES**

|                                  |   | <b>31 DICIEMBRE 2018</b> | <b>31 DICIEMBRE 2019</b> |
|----------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <i>Cuentas por pagar locales</i> | 5 | \$ 175.050,20            | \$50.701,00              |
|                                  |   | <u>\$ 175.050,20</u>     | <u>\$50.701,00</u>       |

- (5) Este valor corresponde a cuentas que la compañía tiene pendiente de pago al finalizar el año 2019 los cuales están debidamente respaldados con documentación legal.

**6. SUELDOS POR PAGAR**

|                          |   | <b>31 DICIEMBRE 2018</b> | <b>31 DICIEMBRE 2019</b> |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <i>Sueldos por pagar</i> | 6 | -                        | \$3.982,82               |
|                          |   | <u>-</u>                 | <u>\$3.982,82</u>        |

- (6) Este valor corresponde a los sueldos de los choferes que serán pagados los primeros días del mes siguiente.

**7. PROVISIONES**

|                    |   | <b>31 DICIEMBRE 2018</b> | <b>31 DICIEMBRE 2019</b> |
|--------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <i>Provisiones</i> | 7 | -                        | \$12.148,93              |
|                    |   | <u>-</u>                 | <u>\$12.148,93</u>       |

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

- (7) Corresponde a las provisiones por concepto de décimos, fondos de reserva y vacaciones de acuerdo con lo establecido en la Ley.

**8. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES**

|                                      |   | <b>31 DICIEMBRE 2018</b> | <b>31 DICIEMBRE 2019</b> |
|--------------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <i>Otras obligaciones corrientes</i> | 8 | -                        | \$290,77                 |
|                                      |   | -                        | \$290,77                 |

- (8) Valor que corresponde por concepto de retenciones que, como sujetos de retención se ha venido realizado por concepto de transporte y servicios.

**9. CON EL IESS**

|                    |   | <b>31 DICIEMBRE 2018</b> | <b>31 DICIEMBRE 2019</b> |
|--------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <i>Con el IESS</i> | 9 | -                        | \$901,58                 |
|                    |   | -                        | \$901,58                 |

- (9) Valor que corresponde a las planillas del mes de diciembre, valor que serpa cancelado hasta el 15 de enero del año 2020.

**10. CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS**

|                                   |    | <b>31 DICIEMBRE 2018</b> | <b>31 DICIEMBRE 2019</b> |
|-----------------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <i>Cuentas por pagar diversas</i> | 10 | \$305.049,80             | \$305.049,80             |
|                                   |    | \$305.049,80             | \$305.049,80             |

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

**11. CAPITAL SOCIAL**

|                       |    | <b>31 DICIEMBRE 2018</b> | <b>31 DICIEMBRE 2019</b> |
|-----------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <i>Capital social</i> | 11 | 900,00                   | 900,00                   |
|                       |    | 900,00                   | 900,00                   |

- (11) La Compañía al finalizar el año 2019 tiene un capital constituido por \$ 900,00.

**12. GANANCIAS ACUMULADAS**

|                             |    | <b>31 DICIEMBRE 2018</b> | <b>31 DICIEMBRE 2019</b> |
|-----------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <i>Ganancias acumuladas</i> | 12 | -                        | \$1.999,54               |
|                             |    | -                        | \$1.999,54               |

(12) Los socios en la Junta General de socios decidieron de forma unánime seguir reinvertiendo las utilidades en la compañía, las cuales servirán para el mejor desenvolvimiento de esta.

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

|                                           |    | <b>31 DICIEMBRE 2018</b> | <b>31 DICIEMBRE 2019</b> |
|-------------------------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| <i>Utilidad / Pérdida en el ejercicio</i> | 13 | \$ 2.998,25              | \$8.956,30               |
|                                           |    | \$ 2.998,25              | \$8.956,30               |

(13) Al 31 de diciembre del 2019, 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

### 14. VENTAS

|        |    | 31 DICIEMBRE 2018    | 31 DICIEMBRE 2019   |
|--------|----|----------------------|---------------------|
| Ventas | 14 | \$ 268.377,92        | \$874.693,81        |
|        |    | <u>\$ 268.377,92</u> | <u>\$874.693,81</u> |

(14) Los rubros de ventas corresponden a los servicios de transporte brindados por la Compañía a lo largo del año 2019. Los ingresos ordinarios se presentan netos de impuestos a las ventas.

### 15. GASTOS ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

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

| GASTOS DE VENTA                   | 2018                 | 2019                 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Sueldos y remuneraciones          | \$                   | \$ 44.453,14         |
| Encomiendas                       | \$ 291,04            | \$ 1.606,48          |
| Propiedad planta y equipo         | \$ 2.000,00          | \$ 25.999,98         |
| Aportes a la seguridad social     |                      | \$ 8.176,35          |
| Transporte                        | \$ 126.310,39        | \$ 243.720,33        |
| Mantenimiento y reparaciones      | \$ 26.644,34         | \$ 126.969,02        |
| Combustible                       | \$ 51.278,96         | \$ 195.861,76        |
| Gasto alimentación                | \$ 18.910,60         | \$ 45.896,20         |
| Suministros y materiales          | \$ 959,55            | \$ 6.342,45          |
| Peajes                            |                      | \$ 54.182,43         |
| IVA que se manda al gasto         | \$ 10.037,23         | \$ 54.412,53         |
| Capacitación empleados            | \$ 220,84            | \$ 7.372,38          |
| Salud                             | \$ 211,18            | \$ 5.311,97          |
| Gastos uniformes                  | \$ 61,51             | \$ 2.238,17          |
| Provisiones                       |                      | \$ 8.445,98          |
| Impuestos, contribuciones y otros | \$ 16.661,32         |                      |
| Seguros y reaseguros              | \$ 5.022,31          | \$ 11.940,09         |
| Servicios básicos                 | \$ 733,75            | \$ 3.029,51          |
| Intereses                         | \$ 5.787,23          | \$ 18.137,58         |
| Comisiones                        | \$ 49,58             | \$ 369,00            |
| Notarios                          | \$ 199,84            | \$ 1.272,16          |
| <b>TOTAL, GASTOS</b>              | <b>\$ 265.379,67</b> | <b>\$ 865.737,51</b> |



**Sr. Walter Escobar**  
**GERENTE GENERAL**



**Gustavo Moyano**  
**CONTADOR**