

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO
"TRANSALAMBREK S.A."

Estados Financieros por el periodo terminado al
31 de diciembre del 2018

CÍA. DE TRANSPORTE PESADO "TRANSALAMBREK S.A."

BALANCE GENERAL

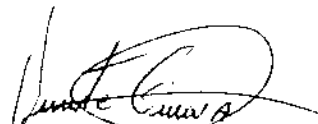
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(expresado en dólares norteamericanos)

ACTIVOS		2018	2017
	Notas		
ACTIVOS CORRIENTES		545.523,36	615.308,37
Efectivo y sus equivalentes	1	9.328,04	61.393,80
Cientes	2	127.992,08	93.576,43
Cuentas por cobrar	3	13.779,06	10.124,85
Anticipados fletes	4	316.154,44	361.483,25
Inventarios	5	33.658,87	31.607,17
Crédito tributario	6	44.612,87	57.122,87
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedad, planta y equipo neto	7	669.474,78	718.436,47
OTROS ACTIVOS		66.287,13	47.543,98
Activos Disponibles para la venta		66.287,13	47.543,98
TOTAL ACTIVOS		1.281.285,27	1.381.288,82

PASIVOS Y PATRIMONIO

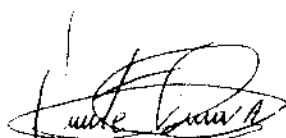
PASIVOS CORRIENTES		702.937,49	804.935,97
Préstamos Bancarios	8	215.149,95	229.968,21
Proveedores	9	274.728,85	234.633,67
Cuentas por Pagar	10	123.415,45	173.179,59
Salarios y Beneficios a empleados	11	71.509,96	60.012,26
Impuestos por Pagar	12	18.133,28	31.581,60
Dividendos por pagar		-	75.560,64
PASIVOS L/P		99.463,61	222.989,49
Prestamo Bancarios	8	55.197,28	78.488,59
Prestamos de Terceros		44.266,33	62.511,07
Reservas Jubilacion Patronal		-	62.696,00
Reservas Bonificacion desahucio		-	19.293,83
PATRIMONIO		478.884,17	353.363,36
Capital Suscrito Pagado		315.520,00	315.520,00
Reservas		30.558,07	54.452,07
Otros Resultados Integrales		-	-13.701,00
Resultados Acumulados		91.744,03	1.753,26
Utilidad antes de Impuestos		41.062,07	-4.660,97
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.281.285,27	1.381.288,82


 Sr. Vicente Cueva
 GERENTE


 Lcdo. Pablo Villacís
 CONTADOR PUBLICO AUDITOR

CÍA. DE TRANSPORTE PESADO "TRANSALAMBREK S.A."
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y GANANCIAS ACUMULADAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(expresado en dólares norteamericanos)

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
	Notas		
Ingresos de actividades ordinarias	13	2.542.537,61	2.814.262,23
(-)Costo de Ventas	5	5.476,94	16.811,27
Ganacia Bruta		2.537.060,67	2.797.450,96
Gastos Operacionales	14	2.107.352,59	2.405.806,84
Gastos Administrativos y Ventas	14	318.704,93	344.983,88
Interes y Comisiones Bancarios Pagados		66.380,79	48.992,81
Otros Gastos	14	3.560,29	2.328,40
Pérdida antes de impuestos		41.062,07	-4.660,97
Gasto por impuesto a las ganancias		37.303,04	13.996,23
Ganancia y/o Pérdida del año		-	-4.660,97
Ganacias al comienzo del año		-	-133.078,70
Amortización pérdidas		-	-
Dividendos		-	-
Ganancias/Pérdidas Acum. al final del año		3.759,03	-156.396,87


Sr. Vicente Cueva
GERENTE


Ldo. Pablo Villacís
CONTADOR PUBLICO AUDITOR
Reg. No. 27904

CÍA. DE TRANSPORTE PESADO "TRANSALAMBREK S.A."
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(expresado en dólares norteamericanos)

2018

Flujos de efectivo por actividades de operación

Ganancia del año	41.062,07
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:	
Depreciación de propiedades, planta y equipo	49.714,96
Pérdida por deterioro	1.038,48
Ajuste por gasto en provisiones	-56.858,68
Cambios en activos y pasivos de operación	
Disminución (aumento) en deudores comerciales	-35.454,11
Disminución (aumento) en otras cuentas cobrar	3.017,30
Disminución (aumento) en inventarios	-2.051,70
Disminución (aumento) otros activos	45.583,44
Aumento (disminución) en acreedores comerciales	2.137,84
Aumento (disminución) en otras cuentas por pagar	-7.999,49
Aumento en beneficios a los empleados por pagar corto/largo plazo	-2.997,38
Aumento (disminución) en otros pasivos	-9.872,52
Efectivo neto proveniente por actividades de operación	27.320,21

Flujos de efectivo por actividades de Inversión

Adquisición de Propiedad Planta y Equipo	-753,27
Otras entradas y salidas de efectivo	-2.230,15
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-2.983,42

Flujo de efectivo por actividades de financiamiento

Financiamiento de préstamos bancarios	56.187,54
Pago de préstamos	-132.592,09
Otros financiamientos	-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiamiento	-76.404,55

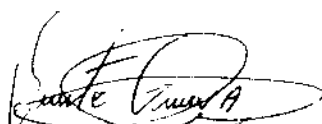
Aumento (disminución) neto de en el efectivo y equivalentes al efectivo	-52.067,76
Efectivo y Equivalentes de efectivo al comienzo del año	61.393,80
Efectivo y Equivalentes de efectivo al final del año	9.326,04


Sr. Vicente Cueva
GERENTE


Lcdo. Pablo Villacís
CONTADOR PUBLICO AUDITOR
Reg. No. 27904

**CIA DE TRANSPORTE PESADO
TRANSALAMBREK S.A.
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO
al 31 de diciembre del 2018**
(en dólares norteamericanos)

	Capital en Acciones	Reserva Legal	Reserva Facultativa	Efectos Niife	Perdidas Acumuladas	Otros Resultado Integrales	Pérdida del Ejercicio	Utilidad del Ejercicio	Total
Saldo al 31 de diciembre del 2017	315.520,00	30.558,07	23.894,00	142.273,42	-140.520,16	-13.701,00	-4.660,97	-	353.363,36
Ajuste por pago mínimo Impuesto Renta					-		-14.002,90		-14.002,90
Transferencias perdida del ejercicio	-	-	-	-	-18.663,87	-	18.663,87		-
Resolución de junta 22-mayo-2018			-23.894,00		99.454,84				75.560,64
Ajuste Provision Jubilación Patronal				9.200,00	-	13.701,00	-	-	22.901,00
Saldo Antes de impuestos	315.520,00	30.558,07	-	151.473,42	-59.729,39	-	-	-	437.822,10
+Utilidades 2018							-	41.062,07	41.062,07
Participación Trabajadores	-	-	-	-	-	-	-	-6.159,31	-6.159,31
Impuesto a la renta Causado								-31.143,73	-31.143,73
Saldo al 31 de Diciembre del 2018	315.520,00	30.558,07	-	151.473,42	-59.729,39	-	-	3.759,03	441.561,13


Sr. Vicente Cova
Gerente


Lcdo. Pablo Villacis
CONTADOR PUBLICO AUDITOR
Reg.No. 27904

CÍA. DE TRANSPORTE PESADO "TRANSALAMBREK S.A."
Políticas Contables y notas explicativas a los estados financieros
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. información general

"Compañía de Transporte Pesado transalambrek S.A." es una sociedad anónima radicada en el Ecuador, su domicilio de su sede social y principal centro del negocio es en la Calle J y Panamericana Sur Km 14 1/2 de la ciudad de Quito provincia de Pichincha. No tiene subsidiarias, su principal actividad económica es la transportación de carga pesada en plataformas altas o bajas con remolque de tractocamiones.

2. Bases de elaboración y políticas contables.

Se ha elaborado el balance general adjunto de la "Compañía de Transporte Pesado Transalambrek S.A." y los estados conexos de resultados y de cambios en el patrimonio por el periodo terminado al 31 de diciembre del 2018 aplicando las Normas de Información Financiera (NIIF) emitidas por las IASB, vigentes hasta el 31 de diciembre del 2018, según los requerimientos y opciones informadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. La Gerencia y su Administración son responsables de la veracidad de los hechos económico financieros y certifican que la información cumplen los requisitos de realidad y legalidad, mi responsabilidad como contador es la interpretación y estructuración de estos estados financieros.

La elaboración de estos estados se ha efectuado aplicando los normas internacionales de contabilidad de general aceptación, se han tomado considerando no proporcionar una revelación específica requerida por NIIF si la información carece de importancia relativa. Se ha tomado importancia de usar bases de medición y revelar políticas contables particulares, tomando en cuenta que la aplicación de un requisito será impracticable tras efectuar esfuerzos razonables, Estos estados financieros estan presentados expresados en dólares de los Estados Unidos de Norte América, se ha logrando definir con mayor certeza la utilización de los recursos obtenidos, y en mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos sus aspectos importantes la situación financiera y económica de la C.T.P. TRANSALAMBREK S.A. al 31 de diciembre del 2018

Los presentes estados financieros en conformidad requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. Tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

Efectivo

Corresponde a los valores mantenidos por la Compañía en efectivo, en fondos reembolsables y de cambios, y en bancos sin restricciones. En el Estado de Situación Financiera los sobregiros, de existir, se clasificarían como préstamos en el pasivo corriente

Activos financieros

Cuentas por Cobrar comerciales

Las ventas en su totalidad se realizan con condiciones normales hasta máximo de 30 días a sus abonos o cancelaciones no tienen interés. Las prácticas aceptadas en el sector del transporte no se van aplicar este tipo de mediciones de costo amortizado ni utilizar métodos de interés efectivo.

Pérdidas por deterioro de los activos financieros

La Compañía evalúa al final de cada periodo que se informa los Estados Financieros la existencia de evidencia objetiva de que los activos financieros reportados están deteriorados. Los activos financieros son deteriorados cuando hay evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables sobre como uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo financiero impactaron los flujos estimados de efectivo del activo y estos puedan ser medidos confiabilidad.

Acreedores comerciales

Los proveedores son obligaciones basadas en condiciones normales de crédito y no tienen interés, todos los pagos y cancelaciones a los proveedores son realizados en moneda dólares norteamericanos no se maneja ningún otro tipo de moneda que sea sujeto de conversión o tipo de cambio a la fecha que se informa,

Inventarios

Los inventarios se valoran inicialmente al costo, posteriormente al menor de los siguientes valores: al costo (medido al costo promedio ponderado), y su valor neto de realización. El valor neto de realización representa el precio de venta estimado para los inventarios menos todos los costos estimados de finalización y los costos necesarios para realizar la venta.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se valoran al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir luego de deducir cualquier descuento o rebaja, Estos contratos son verbales de acuerdo a las prácticas tradicionales del sector del transporte que genere derechos y obligaciones exigibles.

Venta bienes

Se reconocen cuando la Compañía transfiere los riesgos y beneficios, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes.

Venta de servicios

Los ingresos por la prestación de servicios se reconocen en base al grado de realización de la transacción, y siempre y cuando puedan ser medidos de manera fiable.

2.1 Impuestos corrientes y diferidos

El gasto generado por el impuesto a la renta es la suma del impuesto por pagar corriente y el impuesto diferido.

Impuesto Corriente

El impuesto corriente por pagar se basa en la utilidad gravable del año. La utilidad gravable difiere de la reportada en el Estado de Resultados Integral porque excluye ítems de ingresos o gastos que son gravables o deducibles en otros años y además excluye partidas que nunca son gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía para el impuesto corriente es calculado usando las tasas impositivas que han sido difundidas y aprobadas hasta la fecha del Estado Financiero.

Impuesto Diferido

Se reconoce sobre las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y sus bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias temporarias imponibles. Un activo por impuesto diferido se reconoce por todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la Compañía disponga de utilidades gravables futuras contra las que se podría cargar esas diferencias temporarias deducibles.

El valor de los activos por impuestos diferidos es revisado cada año en fecha de presentación de los Estados Financieros ajustado al punto en que no sea probable que los beneficios gravables sean suficientes para permitir que el activo o parte de este sean recuperados.

La Compañía compensa activos por impuestos diferidos con pasivos por impuestos diferidos si, y solo si tiene reconocido legalmente el derecho de compensarlos, frente a la misma autoridad fiscal.

Los Impuestos diferidos para efectos tributarios se permite el reconocimiento de activos y pasivos por impuestos diferidos, únicamente en los casos y condiciones que se establezcan en el reglamento. En caso de divergencia entre las normas tributarias y las normas contables y7 financieras, prevalecerán las primeras.

Impuesto corriente y diferido para el período

Los impuestos corrientes y diferidos son reconocidos como un gasto o ingreso en la utilidad o pérdida neta.

Propiedad, planta y equipo

Cualquier aumento en la revaluación de los terrenos y edificios se reconoce en otro resultado integral, y se acumula en el patrimonio bajo el encabezamiento de reserva de revaluación de propiedades, planta y equipo. Una disminución del valor en libros de la revaluación de los terrenos y edificios es registrada en resultados.

Los muebles, equipos y vehículos se declaran al costo menos su depreciación acumulada y pérdidas acumuladas de deterioro.

Los terrenos no se deprecian, los demás activos se deprecian utilizando el método de línea recta, para lo cual se considera como importe depreciable el costo histórico menos los valores residuales asignados, considerando las vidas útiles que correspondan

Los gastos periódicos de mantenimiento, conservación y reparación menor se registran directamente en resultados como costo del período en que se incurren.

Beneficios empleados post-empleo

Los beneficios definidos a empleados corresponden a jubilación patronal y desahucio, cuyo costo se determina mediante el método de la unidad de crédito proyectada, con valoraciones actuariales que son efectuadas al final de cada período, para lo cual se consideran ciertos parámetros en las 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 período en que ocurren.

Los costos de los servicios corrientes, costo financiero, ganancias y pérdidas actuariales del período se presentan en forma separada en su respectiva nota a los estados financieros.

Participación a trabajadores.

La Compañía reconoce la participación a trabajadores en la utilidad de la Entidad. Este beneficio se calcula a una tasa del 15% de las utilidades líquidas o contables de acuerdo con disposiciones legales.

2.1 Capital social y distribución de dividendos.

Las acciones ordinarias se clasifican como patrimonio neto.

Los dividendos a pagar a los accionistas de la Compañía se reconocen como un pasivo en los estados financieros cuando se configura la obligación correspondiente en función de las disposiciones legales vigentes o las políticas de distribución establecidas por la Junta.

2.2 Costos y gastos

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

2.3 Estado de Flujo de Efectivo.

Bajo flujos originados por actividades de la operación, se incluyen todos aquellos flujos de efectivo relacionados con el giro del negocio, incluyendo además los intereses pagados, los ingresos financieros y en general, todos aquellos flujos que no están definidos como de inversión o financiamiento. Cabe destacar que el concepto operacional utilizado en este estado, es más amplio que el considerado en el estado de resultados.

2.4 Cambios de políticas y estimaciones contables.

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2018, se presentan cambios en las políticas y estimaciones contables respecto al ejercicio. De parte de la administración se determina como política de la empresa que los Vehículos (trailer cabezales) adquiridos por la empresa se deprecie 5 años y se determinara un valor residual acorde a la realidad que se determine al final de cada ejercicio contable considerando los ajustes respectivos conforme al buen uso o contingencias que puede sufrir el bien.

Compensación de transacciones y saldos

Los activos y pasivos, así como los ingresos y gastos presentados en los Estados Financieros, no se compensan excepto en los casos permitidos por alguna normativa.

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 vencimiento igual o inferior a doce meses, contados desde la fecha de cierre de los estados financieros y como no corriente, los mayores a ese período.

1. Estimaciones y juicios contables

Las estimaciones y juicios contables son evaluados de manera continua y se basan en experiencia pasadas y ciertos factores aplicables al sector, mismos que son razonables bajo las circunstancias actuales y las expectativas de sucesos futuros.

Estimaciones importantes

La Compañía realiza ciertas estimaciones basadas en hipótesis relacionadas con el futuro, mismas que no igualarán a los correspondientes resultados futuros, sin embargo llevan a una presentación razonable de los Estados Financieros, a continuación se detallan las principales estimaciones que pueden dar lugar a ajustes en el futuro:

Será deducible según el Art.28 RLRTI La totalidad de los pagos efectuados por concepto de desahucio y de pensiones jubilares patronales, conforme lo dispuesto en el Código del Trabajo. A efectos de realizar los pagos por concepto de desahucio y jubilación patronal, obligatoriamente se deberán afectar a las provisiones ya constituidas en años anteriores; **en el caso de provisiones realizadas en años anteriores que hayan sido consideradas deducibles o no, y que no fueren utilizadas, deberán reversarse contra ingresos gravados o no sujetos de impuesto a la renta, en la misma proporción que hubieren sido deducibles o no.**

La Administración plantea como política de la empresa en no hacer las provisiones de jubilación patronal para salvaguardar la situación económica financiera y realizar ciertas estimaciones relacionadas con el futuro para evitar esta obligación y poder presentar razonablemente los Estados Financieros

1.1 Vidas útiles y deterioro de activos

La Administración es quien determina las vidas útiles estimadas y los correspondientes cargos por depreciación para sus propiedades, plantas y equipos, ésta estimación se basa en los ciclos de vida de los activos en función del uso esperado por la Compañía. Esta estimación podría cambiar significativamente como consecuencia de innovaciones tecnológicas en respuesta a cambios significativos en las variables del sector al que pertenece la Compañía.

1. Gestión del riesgo financiero

Las actividades de la Compañía la exponen a varios riesgos financieros: riesgo de crédito y riesgo de liquidez.

La gestión del riesgo está a cargo de la Gerencia General y Financiera de la Compañía, mismos que se encargan de la identificar, evaluar y cubrir los riesgos financieros con la colaboración de todas las áreas operativas de la Compañía, de manera que estos riesgos no afecten de manera significativa al valor económico de sus flujos y activos y, en consecuencia de los resultados de la Compañía.

NOTA 1.- Efectivo

Al 31 de diciembre del 2018 se registran siguientes cuentas:

	2018	2017
Banco del Pichincha	-	37.274,34
Ganadolar Cta. 60781340-9	9.326,04	24.119,46
SUMAN	9.326,04	24.119,46

NOTA 2.- Clientes

Las cuentas pendientes de cobro están constituidas por: (Anexo1)

	2018	2017
Ideal Alambrec S.A.	35.476,97	9.806,91
Conduit del Ecuador S.A.	-	1.879,89
Clientes Varios	94.410,98	82.747,02
SUMAN	129.887,95	94.433,82
Prov. Ctas. Incobrables	-1.895,88	-857,40
Saldo al 31 de diciembre del 2018	127.992,07	93.576,42

NOTA 3.- Cuentas por cobrar

	2018	2017
Empleados	1.364,58	3.424,85
Otras Cuentas por Cobrar	12.414,48	6.700,00
SUMAN	13.779,06	10.124,85

NOTA 4.- Anticipo proveedores

Son los anticipos entregados a transportistas (proveedores) que prestan sus servicios para efectuar los fletes para su inmediato descuento en un periodo futuro para la cancelación de los mismos. Se mantiene dado el anticipo para la fabricación de 2 nuevas plataformas para la Compañía. Se maneja un fondo que es responsable el Sr. Otto Maldonado persona que presta su servicio para recibir las importaciones y exportaciones de nuestros clientes, dentro de las necesidades en los puertos el controla y destina las necesidades de los fletes tanto internos del puerto como a los diferentes destinos solicitados,

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Saldos	318.154,45	361.483,26

NOTA 5.- Inventarios

Al 31 de diciembre del 2018 se hace la constatación física de las llantas

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inventario Inicial de mercaderías	31.607,17	28.636,98
Compras de mercaderías	7.528,64	19.781,46
Disponble para la Venta	39.135,81	48.418,44
(-)Inventario Final	33.658,87	31.607,17
Costo de ventas	5.476,94	16.811,27

NOTA 6.- Creditos Tributarios

Valores que corresponde a los comprobantes de retención en la fuente por impuesto a la renta recibidos en todos los ejercicios fiscales y dan el resultado de la diferencia del impuesto causado con dichas retenciones. Se determina también el credito tributario por compras de mercaderías al 31 de diciembre del 2018.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Impuesto a la Rta. Retuvieron	24.830,68	28.271,58
Credito Tributario año anteriores	5.503,14	5.503,14
Credito Tributario año 2017	14.279,05	
Pago Anticipo Impuesto Renta	-	23.338,16
SUMAN	44.612,87	57.112,88

NOTA 7.- Propiedad, planta y equipo

En lo que respecta a los Activos tenemos que Propiedad, Planta y Equipo se registran al costo de adquisición y se aplica la depreciación correspondiente al periodo, por lo tanto afecta a los resultados del ejercicio por este concepto. En este periodo no se hace la ninguna adquisición de activos.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Costo 31 de diciembre del 2017	1.053.681,15	1.161.681,15
Adquisiciones de Lapto I3	753,27	-108.000,00
saldo 31 de diciembre del 2018	1.054.434,42	1.053.681,15
Saldo Depreciación acumulada año 2017	335.244,67	282.742,35
Depreciación acumulada del periodo histórico	45.011,46	47.798,82
Ajuste depreciación acumulada revalorización	4.703,50	4.703,50
saldo 31 de diciembre depreciaciones del 2018	384.959,64	335.244,67
Importe en libros 31 diciembre 2018	669.474,78	718.436,48

NOTA 8.- Préstamo Bancario

Al cierre de ejercicio se queda un saldo de los créditos bancarios entregado por la Institución Financiera Banco del Pichincha C.A. Y el Banco Produbanco que al 31 de diciembre del 2018 estos créditos están con garantía la propiedad y los vehículos de la Compañía.

CORTO PLAZO		2018	2017
Sobregiro Banco Pichincha Cta. Corriente		27.921,79	-
Diners Club		15.148,27	18.857,97
Visa Pichincha		4.988,74	2.218,37
Banco del Pichincha OP. 2130063		-	12.329,64
Banco del Pichincha OP. 2221778		1.018,53	11.567,53
Banco del Pichincha OP. 2699827		-	25.607,41
Banco del Pichincha OP. 2773435		-	33.600,40
Banco del Pichincha OP. 2816827		-	24.000,00
Banco del Pichincha OP. 2839424		15.100,75	13.701,97
Banco del Pichincha OP. 3007513		15.364,45	-
Banco del Pichincha OP. 2957566		16.949,71	-
Banco del Pichincha OP. 3007515		20.322,21	-
Banco del Pichincha OP. 3190576		70.000,00	-
		186.814,45	141.883,29
Banco Produbanco OP. 2336826		28.335,50	88.084,92
SUMAN		215.149,95	229.968,21
LARGO PLAZO			
	vencimiento		-
Banco del Pichincha OP. 2221778	20/1/2019	-	1.018,53
Banco del Pichincha OP. 2839424		55.197,28	70.298,03
Banco Produbanco OP. 2336826	1/7/2019	-	7.172,03
SUMAN		55.197,28	78.488,59

NOTA 9.- Proveedores

Registros de proveedores por los servicios prestados y compras de bienes realizadas en el periodo año 2018. Según ANEXO 3 detalla las facturas pendientes de pago

	2018	2017
Saldos	274.728,85	234.633,67

NOTA 10.- Cuentas por Pagar

	2018	2017
Ideal Amabrec S.A.	5.155,17	46.712,18
Socios por pagar	15.000,00	15.000,00
Préstamos terceros por pagar	18.244,74	14.929,08
Otras Ctas. por Pagar	2.291,95	8.693,58
Cueva Hidalgo por pagar	82.723,59	87.844,75
SUMAN	123.415,45	173.179,59

NOTA 11.- Salarios y Beneficios a empleados

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Sueldos por pagar	15.249,88	18.983,69
Decimo Tercero x P.	2.679,29	2.120,21
Decimo Cuarto x P.	4.048,03	3.741,53
Vacaciones por pagar	6.527,19	6.880,32
Fondos de Reserva x P.	4.881,51	4.723,31
Aporte IESS x P.	4.653,42	4.587,64
Participacion Trabajadores	33.470,64	18.975,56
SUMAN	71.509,96	60.012,26

NOTA 12.- Impuestos por Pagar

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Retención del Impuesto Renta	9.487,50	5.284,34
I.V.A. Retenido	1.177,27	1.984,68
IVA por pagar	6.205,18	974,42
Otros impuestos por pagar	1.263,33	-
Anticipo Impuesto a la renta a pagar	-	23.338,16
SUMAN	18.133,28	31.581,60

NOTA 13.- Ingresos de actividades ordinarias

Del total de los ingresos ordinarios del año 2018 corresponde el 99% del concepto de las ventas por servicios de fletes y como principales clientes por este mismo concepto tenemos a las empresas: Ideal Alambrec S.A. 60%; con Cubiertas de Ecuador Kubíec el 18%; Conduit del Ecuador con el 14%.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Venta Servicios de Transportes	2.453.340,52	2.803.108,64
Venta otros servicios 12%	6.382,12	20.344,20
Venta de llantas	6.678,56	21.615,64
Venta por esibada	7.783,60	7.560,00
Vent bienes 12%	7.089,32	-
Descuentos en ventas	-1.285,02	-49.803,70
Descuento en compras	922,10	1.883,49
Otros Ingresos	61.588,44	9.477,31
Intereses Ganados	37,97	76,65
Suman Ingresos Ordinarios	2.542.537,61	2.814.262,23

NOTA 14.- Gastos

Los gastos se registran de manera mensual, estas se receiptan las los Comprobantes de compra debidamente

GASTOS OPERATIVOS

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PERSONAL	125.432,45	113.840,31
Sueldos y demas remuneraciones	91.369,87	84.195,36
Beneficios Sociales	15.904,07	12.389,26

Aportaciones al Seguro Social - OP	18.158,51	17.255,69
Jubilación Patronal	-	-
SERVICIOS	1.709.753,35	2.032.269,69
Servicio en Fletes	1.676.674,77	2.003.656,02
Mantenimiento y Reparaciones - OP	8.723,29	6.980,78
Seguros y Reaseguros - OP	24.355,29	21.632,89
SUMINISTROS	155.885,43	153.171,72
Combustibles - OP	80.015,81	83.327,69
Repuestos - OP	75.869,62	69.844,03
OTROS GASTOS	116.281,36	106.525,12
Gastos de viajes - OP	80.281,36	50.078,72
Depreciación Equipos Operacionales	36.000,00	56.446,40
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS		
PERSONAL	214.211,97	221.864,38
Sueldos y Salarios y Demas Remuneraciones	162.855,72	163.655,72
Beneficios Sociales	17.431,32	17.304,67
Aporte Patronal OP	33.924,93	7.554,00
Jubilación Patronal	-	33.349,99
SERVICIOS	72.614,69	73.428,47
Honorarios Profesionales	35.125,91	36.147,88
Promocion y Publicidad	98,28	98,28
Mantenimiento y Reparaciones	2.361,80	2.872,01
Luz, Agua, Energia y Telecomunicaciones	14.578,50	14.560,96
Seguros y Reaseguros (primas y cesiones)	20.450,20	19.749,34
SUMINISTROS	2.555,01	7.840,93
Repuestos y Herramientas	129,28	354,95
Suministros y Materiales de oficina	2.425,73	7.485,98
OTROS GASTOS	29.323,26	41.850,05
Gastos de Gestion	3.546,75	2.370,27
Impuestos, Contribuciones y otros	8.792,92	24.859,64
Perdida por venta de activo	2.230,15	-
Depreciacion de activos Fijos	13.714,96	13.916,70
Provision Cuentas Incobrables	1.038,48	703,44
GASTOS FINANCIEROS	66.380,79	49.019,81
Interes Financieros	46.585,30	40.964,54
Intereses Pagados a Terceros	16.671,50	4.652,95
Comisiones bancarias	3.123,99	3.402,32
Decuento en ventas	-	-
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	3.560,29	2.328,40
Otros Gasto	3.560,29	2.328,40

NOTA 15.- Resultados

Al final del ejercicio del año 2018 se tiene una Utilidad del ejercicio por USD 41.062,07 que equivale al 1,62% de los ingresos totales netas, a esta utilidad restando el cálculo de la participación de trabajadores por 6.159,31 y determinamos todos los rubros aplicados en la conciliación tributaria donde tenemos un cálculo del impuesto a la renta causado de \$31.143,73 comparado con el cálculo mínimo del Anticipo de Impuesto a Renta siendo este menor, queda como resultado una utilidad libre a accionistas de 3.759,03 al cierre del ejercicio.

Ganacia del Ejercicio
Participación trabajadores 15%
 Ganancia antes de impuestos
 Gastos no deducibles
 Ingresos Excentos
 Porporcional Trabajadores ingresos exc,
 Base calculo impuesto a las Ganancias
 Tasa aplicable del impuesto a la renta
Gasto Impuesto a la ganancias
Cálculo anticipo impuesto a la renta
Rebaja anticipo decreto Ejecutivo 210
Utilidad al cierre del ejercicio

	2018	2017
	41.062,07	-4.660,97
	6.159,31	-
	34.902,76	-4.660,97
	-114.719,16	-33.393,15
	32.062,00	-
	4.596,56	
	149.621,92	28.732,18
	25%	25%
(mayor valor L.R.T.I.)	31.143,73	7.183,05
	20.244,01	23.338,16
	-	9.335,26
	3.759,03	-13.996,23