

CPA. Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO

TRANSCABA S.A.

AUDITORIA EXTERNA AÑO 2018

ÍNDICE

INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

ESTADO DE EVOLUCIÓN DEL PATRIMONIO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Luxemburgo N34-101 y Holanda
Tel. 0999460431 2046217
Casilla 17-17-1841
Quito

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

**A LOS MIEMBROS DEL DIRECTORIO Y ACCIONISTAS DE:
TRANSCABA S.A.**

INFORME SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

OPINIÓN

Hemos Auditado los Estados Financieros adjuntos de la Compañía TRANSCABA S.A., que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, el Estado de Resultados, el Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo, por el año terminado en esa fecha, así como las Notas Explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de políticas contables importantes y otras notas aclaratorias.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de TRANSCABA S.A., al 31 de diciembre de 2018, el resultado de sus operaciones, la evolución del patrimonio y sus flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con las normas y disposiciones establecidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

FUNDAMENTOS DE LA OPINION

Nuestra auditoría fue efectuada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA). Nuestra responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante, en la sección responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros. De conformidad con los requerimientos de ética aplicables a la Auditoría de los estados financieros, somos independientes de TRANSCABA S.A., y hemos cumplido con las demás responsabilidades éticas de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido, proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

RESPONSABILIDAD DE LA GERENCIA DE LA COMPAÑÍA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Gerencia de la Compañía es responsable por la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos, de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, y políticas significativas descritas en las notas a los estados financieros.

Esta responsabilidad incluye el diseño, la implementación y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación fiel de los estados financieros que no estén afectados por incorrecciones materiales, sean debido a fraude o error, mediante la selección y aplicación de políticas contables apropiadas y elaboración de estimaciones contables razonables de acuerdo a las circunstancias.

En la preparación de los estados financieros la Gerencia es responsable de valorar la capacidad de continuar como compañía en marcha, revelando según corresponda, las cuestiones relacionadas con su funcionamiento y utilizando el principio contable de compañía en funcionamiento, excepto si la Gerencia tiene la intención de liquidar la compañía o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

La Gerencia de la entidad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la Compañía.

RESPONSABILIDAD DEL AUDITOR EXTERNO EN RELACIÓN CON LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

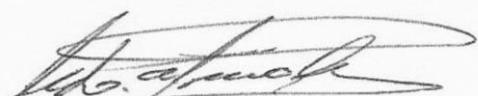
Nuestra responsabilidad es expresar una opinión razonable sobre los estados financieros, basados en nuestra auditoría, la misma que se realizó de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento. Estas normas requieren que se cumpla con requerimientos éticos, así como la planificación y realización de la auditoría para obtener una certeza razonable de que los estados financieros no estén afectados por incorrección material debido a fraude o error.

Seguridad razonable es un alto grado de seguridad pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) siempre detecte una incorrección material cuando exista. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros.

**INFORME SOBRE OTROS REQUERIMIENTOS LEGALES Y
REGLAMENTARIOS**

Nuestra opinión sobre el cumplimiento de las obligaciones tributarias de la Compañía, como agente de retención y percepción, por el ejercicio económico terminado el 31 de diciembre de 2018, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 28 de abril de 2019

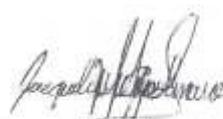


**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO
Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**

TRANSCABA S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CUENTAS	2018	2017
ACTIVOS		
CAJA BANCOS	27.431.05	2.400.00
CUENTAS POR COBRAR	236.366.56	340.044.52
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>435.167.03</u>	<u>436.156.12</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	698.964.64	778.600.64
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	1'469.979.68	1'411.135.02
OTROS ACTIVOS	<u>5.000.00</u>	<u>5.000.00</u>
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1'474.979.68	1'416.135.02
TOTAL DEL ACTIVO	2'173.944.32	2'194.735.66
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
OBLIGACIONES BANCARIAS	30.637.85	19.199.23
PORCION CORRIENTE OBLIGACIONES BANCARIAS A LARGO PLAZO	205.856.12	
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	294.823.25	317.565.07
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	75.283.90	75.283.90
IMPUESTOS	3.475.95	0.00
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	51.827.68	67.467.00
ANTICIPÓ DE CLIENTES	<u>1.835.01</u>	<u>1.824.42</u>
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	663.739.76	481.339.62
PASIVOS NO CORRIENTES		
OBLIGACIONES BANCARIAS	229.246.17	424.913.35
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	293.481.81	303.806.37
PROVEEDORES A LARGO PLAZO	<u>24.348.00</u>	<u>80.472.02</u>
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	547.075.98	809.191.74
TOTAL PASIVOS	1'210.815.74	1'290.531.36
PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS	<u>963.128.58</u>	<u>904.204.30</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	2'173.944.32	2'194.735.66


Hernán Cazco Barriga
GERENTE GENERAL

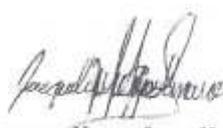

Jacqueline Apolinario L.
CONTADOR

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 15 son parte integrante de los Estados Financieros

**TRANSCABA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AI 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017
EXPRESADO EN USD DÓLARES**

CUENTAS	2018	2017
INGRESOS		
SERVICIOS DE TRANSPORTE	<u>1'806.386.22</u>	<u>2'013.504.64</u>
TOTAL DE INGRESOS	1'806.386.22	2'013.504.64
COSTOS		
	<u>-1'343.681.39</u>	<u>-1'493.858.28</u>
UTILIDAD BRUTA	462.704.83	519.646.36
GASTOS		
ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	288.739.38	329.806.36
FINANCIEROS	51.913.62	76.274.63
GASTOS VARIOS	<u>25.351.00</u>	<u>13.395.64</u>
TOTAL DE GASTOS	366.004.00	419.476.63
UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES	96.700.83	100.169.73
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	<u>14.505.12</u>	<u>15.025.46</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	82.195.70	85.144.27
IMPUESTO A LA RENTA	<u>23.271.43</u>	<u>24.161.07</u>
UTILIDAD y/o PERDIDA DEL EJERCICIO	58.924.28	60.983.20


**Hernán Cazco Barriga
GERENTE GENERAL**


**Jacqueline Apolinario L.
CONTADOR**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 15 son parte integrante de los Estados Financieros.

TRANSCABA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AI 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EXPRESADO EN USD DÓLARES

CAPITAL SOCIAL

Saldo 31-12-17	840.00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
Saldo la 31-12-18	840.00

APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION

Saldo 31-12-17	100.000.00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
Saldo la 31-12-18	100.000.00

RESERVA LEGAL

Saldo 31-12-17	513.20
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
Saldo la 31-12-18	513.20

RESERVA FACULTATIVA

Saldo 31-12-17	50.000.00
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
Saldo la 31-12-18	50.000.00

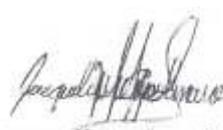
RESULTADOS ACUMULADAS

Saldo 31-12-17	557.833.11
Aumento (Disminución)	<u>60.983.20</u>
Saldo la 31-12-18	618.816.31

**RESULTADOS ACUMULADOS POR APLICACIÓN
PRIMERA VEZ DE LAS NIIF**

Saldo 31-12-17	134.034.79
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
Saldo la 31-12-18	134.034.79
GANANCIA NETA DEL PERIODO	58.924.28
TOTAL DEL PATRIMONIO AL 31-12-18	USD \$ 963.128.58


**Hernán Cazco Barriga
GERENTE GENERAL**


**Jacqueline Apolinario L.
CONTADOR**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 15 son parte integrante de los Estados Financiero.

TRANSCABA S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
AL 31 DICIEMBRE DE 2018
EXPRESADO EN USD DÓLARES

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	2018	2017
FLUJOS DE CAJA PROVENIENTES (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE OPERACION		
Efectivo recibido de clientes	1,910,074.77	1.953.803.43
Efectivo pagado a proveedores y trabajadores	-1,339,000.32	-1'886.268.08
Intereses pagados	-51,913.62	-76.274.63
Participación Utilidades	-15,025.46	-15.025.46
Impuesto a la Renta del año	<u>-19,795.48</u>	<u>-24.161.07</u>
Efectivo neto proveniente (utilizado) actividades de operación	484,339.89	-47.925.81
FLUJOS DE CAJA PROVENIENTE (UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Adquisición de propiedades, neta de ingresos por ventas	-197,193.08	600.000.00
Incremento de Otros Activos		
Efectivo neto proveniente (utilizado) en actividades de inversión	-197,193.08	600.000.00
FLUJO DE CAJA PROVENIENTE (UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aumento (disminución) en documentos por pagar a bancos	0.00	-227.648.47
Aumento (disminución) en otros préstamos por pagar		
Aumento de obligaciones a largo plazo	-262,115.76	-323.428.17
Aportes de capital		
Ajuste a Resultados Acumulados		
Efectivo neto proveniente (utilizado) en activ. de financiamiento	-262,115.76	-551.076.64
EFECTO DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO EN LA VARIACION DE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA		
CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:		
Aumento (disminución) neta durante el año	25,031.05	997.55
Saldo al inicio del año	2,400.00	1.402.45
FINAL DEL AÑO	27,431.05	2.400.00

**TRANSCABA S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO
AL 31 DICIEMBRE DE 2017
EXPRESADO EN USD DÓLARES**

**RECONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO DEL AÑO
CON EL EFECTIVO PROVENIENTE (UTILIZADO) EN
ACTIVIDADES DE OPERACION**

UTILIDAD (PERDIDA) NETA	58,924.28	60.983.20
Depreciación de propiedades - costo de ventas	138,348.42	155.196.11
Participación Trabajadores		15.025.46
Impuesto a la Renta		24.161.07
UTILIDAD AJUSTADA		255.365.84
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar comerciales	103,677.96	-78.623.72
Gastos anticipados	-20.95	
Otras cuentas por cobrar	0.00	18.922.51
Otros activos corrientes	1.010.04	1.010.04
Cuentas por pagar	-22,741.82	-230.496.11
Otras cuentas por pagar	217,294.74	27.102.24
Anticipos de clientes	10.59	
Participación de utilidades por pagar	-520.34	-15.025.46
Impuesto a la renta por pagar del año	3,475.95	-24.161.07
Gastos acumulados	<u>-15,118.98</u>	
Total ajustes	425,415.61	303.291.65
Efectivo neto proveniente (utilizado) actividades de operación	484,339.89	-47.925.81


**Hernán Cazco Barriga
GERENTE GENERAL**


**Jacqueline Apolinario L.
CONTADOR**

Las Notas Explicativas Anexas de la 1 a la 15 son parte integrante de los Estados Financieros.

TRANSCABA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1.- OPERACIONES

TRANSCABA S.A., es una Compañía constituida legalmente en el Ecuador el 8 de marzo de 2000, ante el Notario Quinto del Dr. Humberto Navas Dávila e inscrita en el Registro Mercantil el 7 de abril del mismo año, es de nacionalidad ecuatoriana y tendrá una duración de cincuenta años contados a partir de la inscripción del presente contrato en el Registro Mercantil. El domicilio de la compañía será el Distrito Metropolitano de Quito, y podrá abrir agencias o sucursales en cualquier lugar del territorio nacional o fuera de él.

Objeto Social.-La Compañía tiene como objeto principal el transporte terrestre de carga pesada, a nivel nacional e internacional, y el desarrollo de todas las actividades relacionadas con esta actividad. Para el cumplimiento de su objeto, la compañía podrá realizar toda clase de actos y contratos civiles y de cualquier otra índole permitidos por las leyes. Puede asociarse con otras compañías, o adquirir acciones o participaciones en otras sociedades ya existentes o por constituirse.

Capital Social Inicial.- Es por la suma de 21'000.000.00 sucres divididos en 21.000 participaciones iguales e indivisibles de 1.000,00 sucres cada una, capital que en el valor actual representan en dólares norteamericanos USD \$ 840.00

NOTA 2.- Adopción de las NIIF para Pymes

Mediante resolución 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008 entre otros se establece 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.

DECLARACION DEL CUMPLIMIENTO CON LA INFORMACION AL REGISTRO CREDITICIO DEL SISTEMA NACIONAL DEL REGISTRO DE DATOS PUBLICOS.

De conformidad con la resolución emitida por la Superintendencia de Compañías No. SC.DSC.G13.017 de fecha 27-12-13, y publicado en el RO. 165 del 20 de enero de 2014, resuelve que las Compañías sujetas a la

**TRANSCABA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

Supervisión y control de la Superintendencia de Compañías deberán entregar hasta el 27 de febrero de 2014, a la Dirección Nacional del Registro de Datos Públicos, la información de cada una de las operaciones crediticias activas durante los últimos 3 años al 31 de diciembre de 2012.

La Compañía mediante la certificación de la administración como política de la misma, concede créditos de hasta 30 días plazo y por consiguiente no se encuentra en la obligación de presentar la información requerida.

NOTA 3.- POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera.

A continuación las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros.

Bases de Presentación.- Los Estados Financieros adjuntos, fueron preparadas en USD Dólares, aplicando los procedimientos establecidos de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento NIAA, y de conformidad a la resolución No.06.Q.ICI. 003 del 21 de agosto de 2006, emitido por la Superintendencia de compañías.

Los estados financieros que se adjuntan fueron preparados sobre bases contables que se aplican a una empresa que se encuentra en marcha, las mismas que se prevean la realización de activos y cancelación de pasivos, en el desenvolvimiento normal de las actividades económicas de la Empresa.

Como se puede apreciar en los estados financieros la Compañía ha obtenido una utilidad por la suma de USD. \$ 58,924.28 en sus operaciones. Esta situación indica que la Empresa se encuentra en marcha, y la rentabilidad que pueda generar la actividad del negocio depende de eventos futuros.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo.- Representan el efectivo disponible, los saldos en bancos y las inversiones (si las hubiera) a menos de tres meses plazo, valores de libre disposición por parte de la Compañía.

Activos y Pasivos Financieros. - Todos los activos financieros se reconocen y dan de baja a la fecha de negociación cuando se realiza una compra o venta

TRANSCABA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

de un activo financiero y son medidos inicialmente al valor razonable, más los costos de transacción. Posteriormente a su reconocimiento inicial, todos los Activos financieros, son medidos en su totalidad al costo amortizado.

Cuentas por Cobrar Comerciales. - Son Activos financieros clasificados dentro del activo corriente y son medidos en su totalidad al costo amortizado y se dan de baja cuando han sido cancelados o amortizados en su totalidad. Además pueden incluir una provisión para reducir su valor al de probable realización. Dicha provisión se constituye en función de un análisis de la probabilidad de recuperación de la cartera.

Otras Cuentas por Cobrar.- Representadas principalmente por cuentas a cobrar empleados, impuestos por recuperar u otras cuentas por cobrar que se liquidan en el corto plazo. Se registran a su valor nominal.

Ingresos por Ventas y sus Respectiveos Costos.- Los ingresos de actividades ordinarias asociados con la prestación de los servicios deben reconocerse, considerando el grado de terminación de la prestación final sobre el que se informa.

Los respectivos costos se registran a la entrega de dichos productos o al devengar la prestación de los servicios.

Propiedades Planta y Equipo.- Los activos son registrados al costo histórico, menos las depreciaciones acumuladas y perdidas por deterioro, en caso de producirse. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición solo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión fluyan hacia la Compañía y los costos pueden ser medidos razonablemente.

El costo de las propiedades, planta y equipo se deprecian de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada, de acuerdo al siguiente detalle:

Edificios	40 años
Maquinaria y Equipos	10 años
Muebles Enseres e Instalaciones	10 años
Vehículos	5 años
Equipos de Computación	3 años

**TRANSCABA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA

Al 31 de diciembre del 2018 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

DESCRIPCIÓN	2018	2017
Caja	27.431.05	1.400.00
Banco Pichincha Cuenta Ahorros	<u>0.00</u>	<u>1.000.00</u>
TOTAL	27.431.05	2.400.00

Son los saldos que se presentan en las cuentas de los Bancos de conformidad con sus respectivas conciliaciones bancarias y es fiel reflejo de las operaciones que ha realizado la Empresa.

NOTA 5.- CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

	2018	2017
CARTERA DE CLIENTES		
Clientes	<u>252.172.33</u>	<u>355.850.29</u>
TOTAL	252.172.33	355850.29
-Provisión para Cuentas Incobrables	<u>(15.805.77)</u>	<u>(15.805.77)</u>
SUMAN	236.366.56	340.044.52

Al 31 de diciembre de 2018 la Administración de la Compañía contabilizó provisiones para cuentas incobrables, de acuerdo con lo que dispone la NIIF para las PYME por cuanto existen problemas de recuperación de algunos valores.

**TRANSCABA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018 está formado por:

	2018	2017
Seguros Pagados por Anticipado	14.156.10	12.884.93
Anticipo a Proveedores	5.525.54	6.775.76
Otros Anticipos Entregados	<u>415.485.39</u>	<u>415.485.39</u>
SUMAN	435.167.03	435.146.08

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por el siguiente detalle:

ACTIVO	SALDO AL 31/12/2017	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31/12/2018
TERRENOS	\$ 265,023.72			\$ 265,023.72
EDIFICIOS	\$ 328,181.33			\$ 328,181.33
MUEBLES Y ENSERES	\$ 25,577.21			\$ 25,577.21
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 11,145.44			\$ 11,145.44
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ 79,150.52	\$ 5,707.91		\$ 84,858.43
VEHÍCULOS	<u>\$ 1,529,676.82</u>	<u>\$ 191,485.17</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,721,161.99</u>
TOTAL	\$ 2,238,755.04	\$ 197,193.08	\$ -	\$ 2,435,948.12
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	\$ 827,620.02	\$ 138,348.42	\$ -	\$ 965,968.44
TOTAL DEL ACTIVO FIJO	\$ 1,411,135.02	\$ 58,844.66	\$ -	\$ 1,469,979.68

Estos valores constituyen los activos Fijos que posee la Compañía, para el desenvolvimiento de sus operaciones.

**TRANSCABA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por el siguiente detalle:

DETALLE	2018	2017
Créditos Bancarios Porción Corriente	205.856.12	0.00
Banco Pichincha Sobregiro Bancario	<u>30.637.85</u>	<u>19.199.23</u>
TOTAL	236.493.97	19.199.23

Prestamos realizados por la Compañía a corto plazo para capital de operación

NOTA 9.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por el siguiente detalle:

CUENTAS	2018	2017
Proveedores Transportistas	28.649.75	27.149.75
Otros Proveedores	<u>266.173.50</u>	<u>290.415.32</u>
TOTAL	294.823.25	317.565.07

Son deudas que mantiene la Empresa con los transportistas y Proveedores Locales al 31 de diciembre de 2018.

TRANSCABA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 10.- GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

CUENTAS	2018	2017
CON EL IESS		
APORTES AL IESS	5.325.38	5.850.97
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	2.225.01	2.885.78
PRESTAMOS HIPOTECARIOS	230.00	-587.44
FONDOS DE RESERVA	927.23	1.074.97
POR BENEFICIOS DE LEY A LOS EMPLEADOS		
SUELDOS POR PAGAR	0.00	12.069.697
DECIMO TERCER SUELDO	6.445.41	2.197.59
DECIMO CUARTO SUELDO	11.463.98	11.321.87
VACACIONES	10.705.54	17.627.82
PARTICIPACION TRABAJADORES	<u>14.505.12</u>	<u>15.025.46</u>
TOTAL	51.827.68	67.467.00

NOTA 11.- ANTICIPO CLIENTES

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

DETALLE	2018	2017
Anticipos de clientes	<u>1.835.01</u>	<u>1.824.42</u>
TOTAL	1.835.01	1.824.42

**TRANSCABA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 12.- OBLIGACIONES BANCARIAS A LARGO PLAZO

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

CUENTAS	TASA	VCTO	2018	2017
BANCO DEL PICHINCHA				
Credistribuidor	9.76%		79.200.00	31.200.00
Operación 198642100	9.74%	16-01-16	7.734.92	94.720.29
BANCO PRODUBANCO				
Operación 146486000	11.83%	04-05-20	8.169.53	13.142.30
BANCO GUAYAQUIL				
Operación 1	11.23%	15-04-19	4.946.63	18.436.27
Operación 2	11.23%	15-04-19	4.946.63	18.436.27
Operación 3	9.76%	15-04-22	47.445.96	0.00
Operación 4	9.76%	15-04-23	12.158.45	0.00
BANCO GENERAL RUMIÑAHUI				
Operación 1	9.76%	01-03-22	20.623.27	0.00
Operación 2	9.76%	10-06-22	72.497.75	0.00
Operación 3	9.76%		55.000.00	0.00
Coop. De Ahorro y Crédito 15 de Abril	11.20%	19-03-23	122.379.15	142.491.26
(-) Porción corriente de los créditos			<u>205.856.12</u>	<u>0.00</u>
TOTAL			229.246.17	424.913.35

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS

El Saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

	2018	2017
Hernán Cazco Barriga	153.105.31	153.440.19
Laura Cazco Barriga	66.833.16	66.833.16
Gabriel Cazco Barriga	63.003.34	63.162.38
Hernan Cazco (Camioneta)	<u>10.540.00</u>	<u>20.370.64</u>
TOTAL	293.481.81	303.806.37

**TRANSCABA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

NOTA 14.- PATRIMONIO NETO

El saldo al 31 de diciembre de 2018, está formado por:

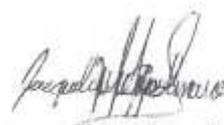
DETALLE	2017	2017
CAPITAL SOCIAL	840.00	840.00
APORTE DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACION	100.000.00	100.000.00
RESERVA LEGAL	513.20	513.20
RESERVA FACULTATIVA Y ESTUTARIA	50.000.00	50.000.00
GANANCIAS ACUMULADAS	618.816.31	557.833.11
ADOPCION DE LAS NIIF	134.034.79	134.034.79
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>58.924.28</u>	<u>60.983.20</u>
TOTAL DEL PATRIMONIO	963.128.58	904.204.30

NOTA 15.- EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión del presente informe (28 de abril del 2019) no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Quito, 28 de abril de 2019


**Hernán Cazco Barriga
GERENTE GENERAL**


**Jacqueline Apolinario L.
CONTADOR**

**TRANSCABA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

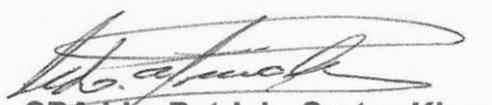
Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el Registro Oficial No.209 de fecha 21 de marzo de 2014, Art. A.3 literal d) Informe de Auditoría Externa, en el caso de que está obligada a contratarla, de acuerdo a las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías.

d.1. Para el caso de aquellas Compañías que sean sujetos, de conformidad con lo dispuesto en las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos, deberán anexar al informe anual de auditoría el informe y grado de cumplimiento de las políticas, procedimientos y mecanismos internos implementados por dichos sujetos obligados.

Además debo manifestar que no es aplicable a la Compañía tiene como objeto principal el transporte terrestre de carga pesada, y no se encuentra inmersa dentro del **Artículo 1.- Ámbito de Aplicación** de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

En consecuencia todas las transacciones económicas de la Compañía son lícitas y de curso legal.

Quito, 28 de abril de 2019



**CPA Lic. Patricio Cortez King
AUDITOR EXTERNO
Superintendencia Compañías
Registro SC-R.N.A.E. No. 447**