

**CPA. Lic. Patricio Cortez King**  
**AUDITOR EXTERNO**

## **TRANSCABA S.A.**

### **AUDITORIA EXTERNA AÑO 2019**

#### **ÍNDICE**

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **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 2019, 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 2019, 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.

**CPA Lic. Patricio Cortez King  
AUDITOR EXTERNO**

**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 2019, se emitirá por separado al Servicio de Rentas Internas.

Quito, 9 de julio de 2020



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

**TRANSCABA S.A.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Al 31 de diciembre de 2019 y 2018**  
**Expresado en USD dólares**

<b>CUENTAS</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
CAJA BANCOS	1.287.13	27.431.05
CUENTAS POR COBRAR	143.493.80	236.366.56
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	<u>227.326.37</u>	<u>435.167.03</u>
<b>TOTAL, ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>372.107.30</b>	<b>698.964.64</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	1'489.853.57	1'469.979.68
OTROS ACTIVOS	<u>0.00</u>	<u>5.000.00</u>
<b>TOTAL, ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>1'489.853.57</u></b>	<b><u>1'474.979.68</u></b>
<b>TOTAL, DEL ACTIVO</b>	<b>1'861.960.87</b>	<b>2'173.944.32</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
OBLIGACIONES BANCARIAS	0.00	30.637.85
PORCION CORRIENTE OBLIGACIONES BANCARIAS LP	104.491.26	205.856.12
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	150.275.30	294.823.25
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	75.283.90
IMPUESTOS	0.00	3.475.95
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	51.702.68	51.827.68
ANTICIPÓ DE CLIENTES	<u>0.00</u>	<u>1.835.01</u>
<b>TOTAL, PASIVO CORRIENTE</b>	<b>306.469.24</b>	<b>663.739.76</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
OBLIGACIONES BANCARIAS	195.966.67	229.246.17
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	344.370.05	293.481.81
PROVEEDORES A LARGO PLAZO	<u>0.00</u>	<u>24.348.00</u>
<b>TOTAL, PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b><u>540.336.72</u></b>	<b><u>547.075.98</u></b>
<b>TOTAL, DEL PASIVO</b>	<b>846.805.96</b>	<b>1'210.815.74</b>

**CPA Lic. Patricio Cortez King  
AUDITOR EXTERNO**

PATRIMONIO NETO DE LOS ACCIONISTAS	<u>1'015.154.91</u>	<u>963.128.58</u>
TOTAL, DEL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	1'861.960.87	2'173.944.32



**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  
Al 31 de diciembre del 2019 y 2018  
Expresado en USD dólares**

<b>CUENTAS</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>INGRESOS</b>		
SERVICIOS DE TRANSPORTE	<u>1'649.640.38</u>	<u>1'806.386.22</u>
<b>TOTAL, DE INGRESOS</b>	<b>1'649.640.38</b>	<b>1'806.386.22</b>
<b>COSTOS</b>		
	<u>-1'125.256.31</u>	<u>-1'343.681.39</u>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>524.384.07</b>	<b>462.704.83</b>
<b>GASTOS</b>		
ADMINISTRATIVOS Y DE VENTAS	-374.553.50	-288.739.38
FINANCIEROS	-41.427.64	-51.913.62
GASTOS VARIOS	<u>-26.904.41</u>	<u>-25.351.00</u>
<b>TOTAL, DE GASTOS</b>	<b>-442.885.55</b>	<b>-366.004.00</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE PARTICIPACION A TRABAJADORES</b>	<b>81.498.52</b>	<b>96.700.83</b>
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	<u>-12.224.78</u>	<u>-14.505.12</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>69.273.74</b>	<b>82.195.70</b>
IMPUESTO A LA RENTA	<u>-17.247.42</u>	<u>-23.271.43</u>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>52.026.32</b>	<b>58.924.28</b>

  
**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**  
**Al 31 de diciembre de 2019**  
**Expresado en USD dólares**

**CAPITAL SOCIAL**

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

**Saldo la 31-12-19** **840.00**

**APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA  
CAPITALIZACION**

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

**Saldo la 31-12-19** **100.000.00**

**RESERVA LEGAL**

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

**Saldo la 31-12-19** **513.20**

**RESERVA FACULTATIVA**

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

**Saldo la 31-12-19** **50.000.00**

**RESULTADOS ACUMULADOS**

Saldo 31-12-18	618.816.31
Aumento (Disminución)	<u>58.924.28</u>

**Saldo la 31-12-19** **677.740.59**

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

Saldo 31-12-18	134.034.79
Aumento (Disminución)	<u>0.00</u>
<b>Saldo la 31-12-19</b>	<b>134.034.79</b>
<b>GANANCIA NETA DEL PERIODO</b>	<b>52.026.33</b>
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO AL 31-12-19</b>	<b>USD \$ 1'015.154.91</b>



**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 FLUJOS DEL EFECTIVO  
POR EL METODO DIRECTO  
Al 31 diciembre de 2019 y 2018  
Expresado en USD dólares**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

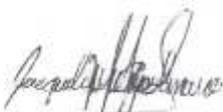
	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>FLUJOS DE CAJA PROVENIENTES (UTILIZADOS) EN ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Efectivo recibido de clientes	1'740.678.13	1,910,074.77
Efectivo pagado a proveedores y trabajadores	-1'476.554.52	-1,339,000.32
Intereses pagados	-41.427.64	-51,913.62
Participación Utilidades	-14.505.12	-15,025.46
Impuesto a la Renta del año	<u>-20.723.37</u>	<u>-19,795.48</u>
<b>Efectivo neto proveniente (utilizado) actividades de operación</b>	<b>187.467.48</b>	<b>484,339.89</b>
<b>FLUJOS DE CAJA PROVENIENTE (UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Adquisición de propiedades, neta de ingresos por ventas	-136.588.24	-197,193.08
Incremento de Otros Activos	5.000.00	0.00
<b>Efectivo neto proveniente (utilizado) en actividades de inversión</b>	<b>-131.588.24</b>	<b>-197,193.08</b>
<b>FLUJO DE CAJA PROVENIENTE (UTILIZADO) EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
Aumento (disminución) en documentos por pagar a bancos	0.00	0.00
Aumento (disminución) en otros préstamos por pagar	-73.283.90	0.00
Aumento de obligaciones a largo plazo	-6.739.26	-262,115.76
Aportes de capital	0.00	0.00
Ajuste a Resultados Acumulados	0.00	0.00
<b>Efectivo neto proveniente (utilizado) en activ. de financiamiento</b>	<b>-82.023.16</b>	<b>-262,115.76</b>
<b>EFFECTO DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO EN LA VARIACION DE CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA</b>		
<b>CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA:</b>		
Aumento (disminución) neta durante el año	<u>-26.143.92</u>	<u>25,031.05</u>
Saldo al inicio del año	27.431.05	2,400.00
<b>FINAL DEL AÑO</b>	<b>1.287.13</b>	<b>27,431.05</b>

**TRANSCABA S.A.  
ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO  
POR EL METODO DIRECTO  
Al 31 diciembre de 2019 y 2018  
Expresado en USD dólares**

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

<b>UTILIDAD (PERDIDA) NETA</b>	<u>52.026.33</u>	<u>58,924.28</u>
<b>Ajustes para reconciliar el resultado del año con el efectivo neto proveniente (utilizado) en actividades de operación</b>		
Depreciación de propiedades - costo de ventas	116.714.36	138,348.42
<b>Cambios en activos y pasivos:</b>		
Cuentas por cobrar comerciales	92.872.76	103,677.96
Gastos anticipados	210.575.34	-20.95
Otros activos corrientes	-2.734.68	1.010.04
Cuentas por pagar	-144.547.95	-22,741.82
Otras cuentas por pagar	-132.002.71	217,294.74
Anticipos de clientes	-1.805.01	10.59
Participación de utilidades por pagar	-2.280.34	-520.34
Impuesto a la renta por pagar del año	-3.475.95	3,475.95
Gastos acumulados	<u>2.155.34</u>	<u>-15,118.98</u>
<b>Total ajustes</b>	<u><b>135.441.16</b></u>	<u><b>425,415.61</b></u>
<b>Efectivo neto proveniente (utilizado) actividades de operación</b>	<b>187.467.48</b>	<b>484,339.89</b>

  
**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 2019**

**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.

**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.

**TRANSCABA S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**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. \$ 52.026.33 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 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 Respective 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.

**TRANSCABA S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

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

**NOTA 4.- CAJA Y EQUIVALENTES DE CAJA**

Al 31 de diciembre del 2019 un resumen de caja y equivalentes de caja está formado por:

<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Caja	1.287.13	1.400.00
Banco Pichincha Cuenta Ahorros	<u>0.00</u>	<u>26.031.05</u>
<b>TOTAL</b>	1.287.13	27.431.05

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 2019, está formado por:

**TRANSCABA S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>CARTERA DE CLIENTES</b>		
Clientes	<u>159.299.57</u>	<u>252.172.33</u>
<b>TOTAL</b>	<b>159.299.57</b>	<b>252.172.33</b>
-Provisión para Cuentas Incobrables	<u>(15.805.77)</u>	<u>(15.805.77)</u>
<b>SUMAN</b>	<b>143.493.80</b>	<b>236.366.56</b>

Al 31 de diciembre de 2019 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.

**NOTA 6.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El saldo al 31 de diciembre de 2019 está formado por:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Seguros Pagados por Anticipado	0.00	14.156.10
Anticipo a Proveedores	0.00	5.525.54
Crédito Tributario	2.734.68	0.00
Otros Anticipos Entregados	<u>224.591.69</u>	<u>415.485.39</u>
<b>SUMAN</b>	<b>227.326.37</b>	<b>435.167.03</b>

**NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por el siguiente detalle:

**TRANSCABA S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

ACTIVO	SALDO AL 31/12/2018	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31/12/2019
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	84,858.43			84.858.43
VEHÍCULOS	<u>1,721,161.99</u>	<u>136.588.24</u>		<u>1'857.750.23</u>
<b>TOTAL</b>	<b>2,435,948.12</b>	<b>136.588.24</b>		<b>2'572.536.36</b>
<b>(-) DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b><u>- 965,968.44</u></b>	<b><u>-116.714.36</u></b>		<b><u>-1'082.682.80</u></b>
<b>TOTAL, DEL ACTIVO FIJO</b>	<b>\$ 1,469,979.68</b>			<b>1'489.853.56</b>

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

**NOTA 8.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR**

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por el siguiente detalle:

DETALLE	2019	2018
Créditos Bancarios Porción Corriente	104.491.26	205.856.12
Banco Pichincha Sobregiro Bancario	<u>0.00</u>	<u>30.637.85</u>
<b>TOTAL</b>	<b>104.491.26</b>	<b>236.493.97</b>

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 2019, está formado por el siguiente detalle:

CUENTAS	2019	2018
Proveedores Transportistas	0.00	28.649.75
Otros Proveedores	<u>150.275.30</u>	<u>266.173.50</u>
<b>TOTAL</b>	<b>150.275.30</b>	<b>294.823.25</b>

Son deudas que mantiene la Empresa con los transportistas y Proveedores Locales al 31 de diciembre de 2019.

**TRANSCABA S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

**NOTA 10.- GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR**

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

<b>CUENTAS</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>CON EL IESS</b>		
APORTES AL IESS	1.089.56	5.325.38
PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS	675.24	2.225.01
PRESTAMOS HIPOTECARIOS	230.00	230.00
FONDOS DE RESERVA	431.10	927.23
<b>POR BENEFICIOS DE LEY A LOS EMPLEADOS</b>		
SUELDOS POR PAGAR	14.625.65	0.00
DECIMO TERCER SUELDO	4.525.90	6.445.41
DECIMO CUARTO SUELDO	10.450.20	11.463.98
VACACIONES	7.450.25	10.705.54
<b>PARTICIPACION TRABAJADORES</b>	<u>12.224.78</u>	<u>14.505.12</u>
<b>TOTAL</b>	<b>51.702.68</b>	<b>51.827.68</b>

**NOTA 11.- ANTICIPO CLIENTES**

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Anticipos de clientes	<u>0.00</u>	<u>1.835.01</u>
<b>TOTAL</b>	<b>0.00</b>	<b>1.835.01</b>

**NOTA 12.- OBLIGACIONES BANCARIAS A LARGO PLAZO**

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

**TRANSCABA S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

CUENTAS	TASA	VCTO	2019	2018
<b>BANCO DEL PICHINCHA</b>				
Credistribuidor	9.76%		0.00	79.200.00
Operación 198642100	9.74%	16-01-16	0.00	7.734.92
<b>BANCO PRODUBANCO</b>				
Operación 146486000	11.83%	04-05-20	2.529.41	8.169.53
Operación auto Mazda y Scross			20.112.70	0.00
Operación camión # 33			22.149.89	0.00
<b>BANCO GUAYAQUIL</b>				
Operación 1	11.23%	15-04-19	0.00	4.946.63
Operación 2	11.23%	15-04-19	0.00	4.946.63
Operación 3	9.76%	15-04-22	32.847.04	47.445.96
Operación 4	9.76%	15-04-23	9.717.10	12.158.45
<b>BANCO GENERAL RUMIÑAHUI</b>				
Operación 1	9.76%	01-03-22	11.464.42	20.623.27
Operación 2	9.76%	10-06-22	0.00	72.497.75
Operación 3	9.76%		0.00	55.000.00
Coop. De Ahorro y Crédito 15 de abril	11.20%	19-03-23	97.146.13	122.379.15
(-) Porción corriente de los créditos			<u>0.00</u>	<u>205.856.12</u>
<b>TOTAL</b>			<b>195.966.67</b>	<b>229.246.17</b>

**NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS**

El Saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

	2019	2018
Hernán Cazco Barriga	214.533.55	153.105.31
Laura Cazco Barriga	66.833.16	66.833.16
Gabriel Cazco Barriga	63.003.34	63.003.34
Hernán Cazco (Camioneta)	<u>0.00</u>	<u>10.540.00</u>
<b>TOTAL</b>	<b>344.370.05</b>	<b>293.481.81</b>

**NOTA 14.- PATRIMONIO NETO**

El saldo al 31 de diciembre de 2019, está formado por:

**TRANSCABA S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
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	677.740.59	618.816.31
ADOPCION DE LAS NIIF	134.034.79	134.034.79
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>52.026.33</u>	<u>58.924.28</u>
<b>TOTAL, DEL PATRIMONIO</b>	<b>1'015.154.91</b>	<b>963.128.58</b>

**NOTA 15.- EVENTOS SUBSECUENTES**

Entre el 31 de diciembre del 2019 y la fecha de emisión del presente informe (9 de julio de 2020) 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, 9 de julio de 2020

  
**Hernán Cazco Barriga  
GERENTE GENERAL**

  
**Jacqueline Apolinario L.  
CONTADOR**

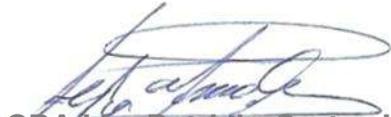
**TRANSCABA S.A.  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Información del Auditor Externo sobre la aplicación de los requerimientos contantes en el la Resolución de la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros 29, Registro Oficial 319, de 04-sep.-18, No. SCVS-DSC-2018-0029, Normas de Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos; en el caso que la Compañía está obligada a contratar Auditoría, se procede a verificar si aplica la normativa en mención de acuerdo a la Ley y las resoluciones emitidas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

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, valorar su eficacia operativa y proponer, de ser el caso, eventuales rectificaciones o mejoras.

Acorde a lo descrito, debo manifestar que no es aplicable a la Compañía que tiene como objeto principal el transporte terrestre de carga pesada, y no se encuentra inmersa dentro del Artículo 5.- de la Ley Orgánica de Prevención, Detección y Erradicación del Delito de Lavado de Activos y del Financiamiento de Delitos; y, de las Normas para la Prevención de Lavado de Activos, Financiamiento del Terrorismo y Otros Delitos.

Quito, 9 de julio de 2020

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