

COMPañIA TRANSTONKA INTERNACIONAL SA (1)
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVOS (2)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
 (En dólares de los Estados Unidos de América - USD)

	Notas	Año 2018	Año 2017
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
CAJA	3	3.691,16	2.271,86
BANCOS	3	2.041,93	7.969,70
CLIENTES	4	24.827,18	38.268,09
PROVISIONES INCORRIBLES	4	-1.507,81	-1.507,81
ANTICIPO VIATICOS	4	1.506,46	2.754,72
CREDITO FISCAL IMP.A LA RENTA	4	8.957,22	9.407,78
INVENTARIO MERCADERIA	5	13.333,00	23.035,74
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		52.849,14	82.200,10
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6		-
Propiedad, Planta y Equipo	6	863.929,08	801.510,80
COSTO HISTORICO-DEPRECIACIONES	6	-151.886,34	-142.824,73
GASTOS POR ANTICIPADOS	7	20.906,96	26.853,30
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		732.949,70	685.539,37
TOTAL ACTIVOS		785.798,84	767.739,47
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTE			
BANCOS LOCALES	8	4.264,16	-
PROVEEDORES LOCALES	8	92.367,28	121.816,32
OTRAS CUENTAS POR PAGAR-COMERCIAL	8	100.064,38	5.429,90
IMPUESTOS POR PAGAR	8	10.841,27	7.789,91
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES	8	14.713,18	15.253,27
OBLIGACIONES CON EL IESS	8	2.177,51	3.397,27
TOTAL PASIVOS CORRIENTE		224.427,78	153.686,66
PASIVOS A LARGO PLAZO			
BANCOS LOCALES	9	96.946,35	3.824,66
ACCIONISTAS	9	363.433,97	539.082,09
TOTAL PASIVOS A LARGO PLAZO		460.380,32	542.906,75
TOTAL PASIVOS		684.808,10	696.593,41
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
CAPITAL SOCIAL	10	90.000,00	90.000,00
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	10	-18.859,58	-43.652,55
RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL	10	29.850,32	24.798,61
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		100.990,74	71.146,06
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		785.798,84	767.739,47

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

Oswaldo Vallejo
GERENTE

CPA. Ing. Jenny Rodriguez
CONTADORA

COMPAÑIA TRANSTONKA INTERNACIONAL S.A. (1)
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES COMPARATIVOS (2)
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
 (En dólares de los Estados Unidos de América - USD)

	Notas	Año 2018	Año 2017
INGRESOS			
VENTAS			
VENTAS NETAS TARIFA 0 %	11	610.330,80	669.459,27
VENTAS NETAS TARIFA 12 %	11	37.616,39	14.429,02
OTROS INGRESOS OPERACIONAL		2.486,96	0,00
TOTAL INGRESOS		650.434,15	683.888,29
TOTAL UTILIDAD BRUTA EN VENTA		650.434,15	683.888,29
GASTOS			
SUELDOS Y SALARIOS OPERATIVO	11	112.188,68	92.319,30
SUELDOS DISTRIBUCION	11	20.729,24	23.110,90
GASTOS OPERACIÓN DE VENTAS	11	356.772,52	403.916,29
SUELDOS Y SALARIOS	11	32.145,15	47.616,72
GASTOS ADMINISTRATIVOS	11	76.043,73	75.467,31
OTROS GASTOS	11	1.195,98	0,00
GASTO DE PESAJE	11	0,00	520,12
Intereses Operaciones Crédito	11	9.730,36	2.940,26
Comisiones y Costos Bancarios	11	731,74	495,18
Multas	11	145,69	73,97
TOTAL GASTOS		609.683,09	646.460,05
TOTAL UTILIDAD OPERACIONAL		40.751,06	37.428,24
GASTOS NO DEDUCIBLES			
GND Multas e Intereses	11	87,26	18,55
GND Compras sin Retención	11	0,00	6,25
Otros Ingresos	11	6.832,32	0,20
TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		47.496,12	37.403,64

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

Oswaldo Vallejo
 GERENTE

CPA. Ing. Jenny Rodríguez
 CONTADORA

COMPAÑIA TRANSTONKA INTERNACIONAL S.A.
CONCILIACION UTILIDAD
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (En dólares de los Estados Unidos de América - USD)

UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	47.496,12
(-) Participación a trabajadores	7.124,42
UTILIDAD DESPUES DE PARTICIPACIÓN TRABAJADORES	40.371,70
(*) Gastos no deducibles locales	7.452,75
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO RENTA	47.824,45
Impuesto causado 22%	10.521,38
UTILIDAD DEL EJERCICIO	29.850,32

Oswaldo Vallejo
 GERENTE

CPA. Ing. Jenny Rodríguez
 CONTADORA

COMPAÑIA TRANSTONKA INTERNACIONAL S.A.(1)
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (2)
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 Y 2017
 (En dólares de los Estados Unidos de América - USD)

	<u>Capital social</u>	<u>Reservas</u>	<u>Resultados</u>			<u>Total</u>
		<u>Reservas en general</u>	<u>Resultados ejercicios anteriores</u>	<u>Otros resultados integrales</u>	<u>Resultados del ejercicio</u>	
Saldo al 31 de diciembre 2017	90.000,00	0,00	-43.652,54	0,00	24.798,61	71.146,07
Capital social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas en general	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados ejercicios anteriores	0,00	0,00	24.792,96	0,00	0,00	24.792,96
Otros resultados integrales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados ejercicio actual	0,00	0,00	0,00	0,00	5.051,71	5.051,71
Saldo al 31 de diciembre 2018	90.000,00	0,00	-18.869,68	0,00	29.860,32	100.990,74

Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.

Oswaldo Vallejo
 GERENTE

CPA, Ing. Jenny Rodriguez
 CONTADORA

COMPAÑIA TRANSTONKA INTERNACIONAL S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO DIRECTO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
 (En dólares de los Estados Unidos de América - USD)

	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	-4.508,49
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	9.909,71
Clases de cobros por actividades de operación	570.643,00
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	570.643,00
Clases de pagos por actividades de operación	-541.156,47
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-541.156,47
Intereses pagados	-10.695,05
Intereses recibidos	
Impuestos a las ganancias pagados	-8.881,77
Otras entradas (salidas) de efectivo	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-53.356,67
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	-53.356,67
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	
Otras entradas (salidas) de efectivo	
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	38.938,47
Aporte en efectivo por aumento de capital	38.938,47
Pagos de préstamos	
EFFECTOS DE LA VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO	
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-4.508,49
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	10.241,58
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	5.733,09
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN	
GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	47.496,12
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	34.337,11
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	47.856,34
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	2.486,96
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	-8.881,77
Ajustes por gasto por participación trabajadores	-7.124,42
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:	-71.923,52
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	14.689,16
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	6.396,90
(Incremento) disminución en inventarios	9.702,74
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-106.461,57
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	
Incremento (disminución) en beneficios empleados	3.749,25
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	9.909,71
Las notas explicativas anexas son parte integral de los estados financieros.	

Oswaldo Vallejo
GERENTE

CPA. Ing. Jenny Rodriguez
CONTADORA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO 2018:

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DE LA EMPRESA

ANTECEDENTES

La Compañía TRANSTONKA INTERNACIONAL S.A., se constituye el 11 de noviembre del 2010, ante la Notaria Trigésima del Cantón Quito, Doctora Maricela Pozo, comparecen los señores OSWALDO FRANCISCO VALLEJO VINUEZA, casado con la señora Ana María Pazmiño Peña, el señor MANUEL VINICIO VALLEJO VINUEZA, casado con la señora Sandra Vásquez Arellano, y el señor MANUEL VINICIO VALLEJO VINUEZA, casado con la señora Gabriela Angulo Zúñiga, por todos sus propios derechos.

CAMBIO DE DOMICILIO Y REFORMA DE ESTATUTO

En la ciudad de Ambato, provincia de Tungurahua, el 7 de agosto del año dos mil catorce, ante el Doctor Carlos Hernán Cevallos, Notario Sexto de este cantón, acatando las resoluciones adoptados en la Junta Universal de Socios reunida el 2 de mayo del dos mil catorce, se cambia de domicilio principal la Compañía de Transporte de CARGA PESADA DENOMINADA TRANSTONKA INTERNACIONAL, del cantón Quito a la ciudad de Ambato, cantón Ambato provincia de Tungurahua. El domicilio principal es en la ciudad de Ambato, provincia de Tungurahua en la Av. Rodrigo Pachano 12-62 y Guayabas

NOMBRE

La Compañía llevará el nombre de COMPAÑÍA DE TRANSPORTE DENOMINADA "TRANSTONKA INTERNACIONAL S.A."

DURACIÓN

El plazo de duración de la Compañía es de cincuenta años contados a partir de la fecha de inscripción de la Compañía en el Registro Mercantil del domicilio principal, pero podrá disolverse en cualquier tiempo o prorrogar su plazo de duración, si así lo resolviere la Junta General Accionistas e la forma prevista en el Estatuto y la Ley.

DOMICILIO

El domicilio principal de la Compañía es el Distrito Metropolitano de Quito.

OBJETO SOCIAL

La Compañía se dedicara exclusivamente la Transporte comercial de Carga Pesada a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica de Transporte Terrestres, Transito y Seguridad Vial, sus Reglamentos y las disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia.

CAPITAL

EL capital de la Compañía es de OCHOCIENTOS DOLARES DE LOS Estados Unidos de América, dividido en ochocientas acciones de un dólar de los Estados Unidos de América cada una.

AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL Y REFORMA DE ESTATUTOS

En la ciudad de Ambato, provincia de Tungurahua el 14 de octubre del 2016, ante el Notario Sexto del Cantón Ambato, ante el Doctor Carlos Hernán Cevallos Ruiz se procede a realizar el cambio de domicilio de la Compañía TRANSTONKA INTERNACIONAL S.A., DEL SISTRITO METROPOLITANO DE QUITO, provincia de Pichincha al cantón AMBATO provincia de Tungurahua.

En cumplimiento a lo dispuesto por la Junta General Extraordinaria de socios con fecha 07 de septiembre del 2016 declara aumentado el capital de la Compañía en la cantidad de OCHENTA Y NUEVE MIL DOSCIENTOS DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA, misma que se realizara en la cuenta de aportes de futuras capitalizaciones con lo que el capital de la Compañía alcanza la suma de NOVENTA MIL DOLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA, con este aumento se emiten NOVENTA MIL acciones de un dólar cada una que serán pagadas en numerario.

EL 06 de abril del 2018 el señor Byron José Vallejo Vinueza de nacionalidad ecuatoriana, ha transferido al señor Oswaldo francisco Vallejo Vinueza, SETENTA Y OCHO (78) ACCIONES, de un valor de nominal y comercial de un dólar de los Estados Unidos de América cada una, transferencia que se ha realizado en todos los derechos inherentes.

NOTA 2. PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES

En resumen, las prácticas contables más significativas, utilizadas por la Compañía, para la elaboración de los estados financieros; se basan en la acumulación y conforme a las Normas de Información Financiera como manda la Superintendencia de Compañías, en su Resolución N°

08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008, publicada en el Registro Oficial N° 498 del 31 de diciembre de 2008.

a) Preparación de los estados financieros

Los Estados Financieros de la Compañía se prepararon en moneda y dólares americanos, aceptada a nivel nacional; y el control se hizo con base a precios históricos vigentes a las fechas en que incurrieron las transacciones, bajo el sistema de devengado.

b) Bienes e Instalaciones

Los servicios de transporte de carga disponen de anexos en sus registros contables de acuerdo como ocurren las transacciones.

c) Depreciación

Los activos sujetos a depreciación, se ha provisionado por el periodo 2017, según la tabla vigente y se aplica el método legal que está autorizado por el SRI.

Los porcentajes de depreciación aplicados son:

Muebles y Enseres	10%	en	10 años
Maquinaria y Equipo	10%	en	10 años
Equipo de Computación	33%	en	3 años
Edificios	5%	en	20 años
Vehículo	20%	en	5 años

d) Ingresos Acumulados

La entidad registra ingresos por los servicios de transporte de carga pesada, lo cual se registra en forma acumulada.

e) Costos y Gastos

La Compañía genera costos y gastos por costos de los servicios de transporte de carga, gastos de personal, gastos de mantenimientos, depreciación de los activos fijos y otros gastos de operación.

f) Otros ingresos

Todos los demás ingresos son reconocidos y registrados cuando se efectúan las transacciones correspondientes, en forma específica

corresponden a intereses generados por pólizas de inversiones colocadas en entidades del sistema financiero nacional.

g) Pagos al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social IESS

Los aportes, préstamos y fondos de reserva del personal de empleados están siendo provisionados y cancelados oportunamente al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

h) Impuestos

La Entidad ha cumplido con todos los impuestos generados en el ejercicio fiscal, habiendo percibido, pagado y presentado razonablemente: el Impuesto a la Renta, el Impuesto al Valor Agregado (IVA), Retenciones en la Fuente RF, entre otros.

Administración de riesgo

Factores de riesgo financiero

Las actividades del giro del negocio que realiza la compañía a ciertos riesgos financieros, como: riesgos de mercado, riesgos de crédito y riesgo de liquidez.

La administración de los riesgos se enfoca principalmente en lo impredecible de los mercados financieros y la minimización de efectos adversos en el desempeño financiero de la empresa. El departamento financiero de la compañía identifica, evalúa y cubre los riesgos financieros.

Riesgo de mercado

Riesgo de tasa de interés sobre el valor razonable y los flujos del efectivo

El riesgo de la tasa de interés para la Compañía se genera por su endeudamiento a corto y largo plazo. Un endeudamiento a tasas variables expone a la compañía al riesgo de tasa de interés sobre sus flujos de efectivo. Un endeudamiento a tasa fijas expone a la compañía al riesgo de tasas de interés sobre el valor razonable de sus pasivos. La compañía mantiene el 100% de su endeudamiento en instrumentos financieros que devengan tasas fijas.

Riesgos de crédito

El riesgo de crédito se genera del efectivo y los equivalentes de efectivo, instrumentos financieros derivados y depósitos en bancos e instituciones financieras, como también de la exposición al crédito de los clientes, que incluyen saldos de cuentas por cobrar y a las transacciones relacionadas. En lo

referente a bancos e instituciones financieras solo trabajan con entidades cuyas calificaciones de riesgo independientes determinen niveles de solvencia que garanticen estabilidad, dinámica y respaldo a las inversiones de la compañía.

Los servicios de carga pesada se prestan a clientes relacionados y no relacionados a nivel nacional e internacional.

Riesgo de liquidez

Los flujos del efectivo provenientes de las actividades comerciales son la principal fuente de ingresos de la Compañía. Para administrar la liquidez de corto plazo la compañía se direcciona en base a flujos de caja proyectados para un periodo de doce meses.

Lavado de Activos y Financiamientos de delitos

La administración de la empresa en atención a Art. 1. Ley Orgánica de Prevención, Detección y Erradicación del Delito de Lavado de Activos y del Financiamiento de Delitos, ha tenido cuidado de controlar y evitar cualquier vinculación con el lavado de activos o financiamiento de delitos.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO.

Los saldos determinados al 31 de diciembre de 2018 y 2017, son los siguientes:

DESCRPCIÓN	AÑO 2018	AÑO 2017
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
CAJA		
Caja General	2.838,51	1.541,71
Caja Chica	852,65	730,17
BANCOS		
Banco del Guayaquil	338,65	310,63
Banco Produbanco	0,00	59,45
Banco Pichincha	883,12	1.955,07
Banco Machala	34,66	102,79
Banco Internacional	785,50	5.541,76
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	5.733,09	10.241,58

El activo disponible guardan conformidad con los saldos presentados en el estado de situación financiera, las conciliaciones bancarias se realizan adecuadamente de forma mensual.

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, son los siguientes:

DESCRPCIÓN	AÑO 2018	AÑO 2017
CUENTAS POR COBRAR		
CUENTA CLIENTES		
Cientes	23.925,42	32.778,60

Cuentas por Cobrar	451,76	5.489,49
ANTICIPOS PROVEEDORES	450,00	0,00
Anticipo para viajes	0,00	0,00
ANTICIPO DE SUELDOS	0,00	0,00
PROVISION CTAS INCOBRABLES		
Deterioro Ctas Incobrables	-1.507,81	-1.507,81
ANTICIPO VIATICOS		
ANTICIPO VIATICOS SANCAN FREDDY	21,70	0,00
ANTICIPO VIATICOS SANCHEZ LUIS	532,89	0,00
ANTICIPO VIATICOS GERENCIA	0,00	96,76
ANTICIPO PARA VIAJES PABLO PAEZ	0,00	658,41
ANTICIPOS ELTEL PACHECO	-28,08	400,00
ANTICIPO VIAJES SANCHEZ CARLOS	169,97	305,06
ANTICIPO ALEXANDER GUERRERO	0,00	548,07
ANTICIPO FABIAN CABRERA	165,33	67,61
ANTICIPO VIATICOS PATRICIO CHUGCHO	57,99	123,59
ANTICIPO VIATICOS JORGE BARAHONA	119,40	325,85
ANTICIPO VIATICOS EDISON PAZMIÑO	241,36	229,37
ANTICIPO VIATICO SANTIAGO NOVOA	225,90	0,00
CREDITO FISCAL IMP.A LA RENTA		
Anticipo impuesto a la renta	881,08	1.331,24
CREDITO TRIBUTARIO RTE. FTE.	5.668,49	6.334,29
CREDITO TRIBUTARIO AÑOS ANTERIORES	2.407,65	1.742,25
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	33.783,05	48.922,78

Son de corto plazo que la Compañía tiene con clientes relacionados y no relacionados.

NOTA 5. INVENTARIOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, son los siguientes:

DESCRPCIÓN	AÑO 2018	AÑO 2017
INVENTARIOS		
INVENTARIO MERCADERIA		
LLANTAS	12.398,40	19.411,60
LUBRICANTES	934,60	3.624,14
TOTAL INVENTARIOS	13.333,00	23.035,74

El inventario de mercaderías de llantas, repuestos, lubricantes presentados anteriormente guardan conformidad con los saldos del estado de situación financiera y son conciliados al finalizar el año.

NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, son los siguientes:

DESCRPCIÓN	AÑO 2018	AÑO 2017
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
Propiedad, Planta y Equipo		
Muebles y Enseres	8.692,02	8.692,02
Equipos de Oficina	7.005,11	7.005,11
Equipos de Computacion	922,40	922,40
Vehiculos Pesados	584.201,87	535.293,90

Tanqueros	175.892,15	162.381,84
EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	11.116,56	11.116,56
Vehículo Gerencia	76.098,97	76.098,97
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	863.929,08	801.510,80
DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS		
COSTO HISTORICO-DEPRECIACIONES		
Dep.Acum.de Muebles y Enseres	-5.673,53	-4.804,33
Dep.Acum.de Equipos de Oficina	-4.306,33	-3.605,83
Dep.Acum.de Eq. de Computacion	-614,82	-307,39
Dep.Acum. de Vehiculos	0,00	0,00
Dep.Acum.Equipos y Herramientas	-6.068,83	-4.957,17
Dep.Acum. Vehiculos Pesados	-101.520,71	-109.463,67
Dep. Acumulada Tanqueros	-18.059,23	-11.263,24
DEP. ACUMULADA VEHICULO GERENCIA	-15.842,89	-8.423,10
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA DE ACTIVOS	-151.886,34	-142.824,73

La Propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre del 2018 se deprecia a través del método de línea recta con valor residual.

La compañía en el año 2018 mantiene sus vehículos con pólizas de seguros de daños y pérdidas que se renuevan cada año en la Aseguradora del Sur C.A.

NOTA 7. OTROS ACTIVOS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, son los siguientes:

OTROS ACTIVOS	AÑO 2018	AÑO 2017
GASTOS POR ANTICIPADOS		
Seguros pagados por anticipados	20.906,96	26.853,30
TOTAL OTROS ACTIVOS	20.906,96	26.853,30

Son valores por seguros que la Compañía dispone para sus actividades operación.

NOTA 8. PASIVOS CORRIENTES

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, son los siguientes:

DESCRIPCION	AÑO 2018	AÑO 2017
PASIVOS CORRIENTE		
CUENTAS Y DOCTOS. POR PAGAR-COMERCIAL		
BANCOS LOCALES		
Tarjeta de Crédito	4.264,16	0,00
TOTAL BANCOS LOCALES	4.264,16	0,00
PROVEEDORES LOCALES		
Proveedores Servicios	32.081,29	86.210,59
Cheques Postfechados Proveedores	10.785,99	35.153,75
CUENTAS POR PAGAR	49.500,00	451,98
TOTAL PROVEEDORES LOCALES	92.367,28	121.816,32
OTRAS CUENTAS POR PAGAR-COMERCIAL		
Proveedores de Servicios	0,00	5.429,90

Anticipo de Clientes	100,064,38	0,00
Otras cuentas por pagar	0,00	0,00
TOTAL OTRAS CUENTAS Y DOCTOS. POR PAGAR-COMERCIAL	100.064,38	5.429,90
IMPUESTOS POR PAGAR		
I.V.A. 12% - Por Pagar	13,82	0,00
Retención fuente-Bienes 1%	10,37	0,00
Retención Fuente - 2%	48,44	0,00
Retención Fuente - 8%	22,62	0,00
Retención Fuente 10%	52,00	
Retención IVA Bienes 30%	9,90	0,00
Retención IVA Servicios 70%	52,25	0,00
Retención IVA 100%	110,50	0,01
Retención Fte. Relación de dependencia	0,00	0,00
Impuestos por Pagar	0,00	795,42
Impuesto a la Renta Compañía	10.521,38	6.994,48
TOTAL OBLIGACIONES TRIBUTARIAS	10.841,27	7.789,91
PROVISIONES SOCIALES X PAGAR		
SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES		
15% Participación de Trabajadores	7.124,42	6.015,55
SUELDO POR PAGAR	7.588,76	9.237,72
OBLIGACIONES CON EL IESS		
Aporte patronal IESS	999,25	0,00
Aporte personal IESS	777,19	0,00
Fondo de reserva por pagar	49,98	
Préstamos quirografarios	351,10	0,00
Préstamos Hipotecarios	-0,01	-0,01
OBLIGACIONES CON EL IESS POR PAGAR	-0,01	3.397,28
TOTAL PROVISIONES SOCIALES X PAGAR	16.890,69	18.650,54

Son obligaciones de corto plazo que la Compañía mantiene con proveedores nacionales para el giro de negocio.

NOTA 9. PASIVOS A LARGO PLAZO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, son los siguientes:

NOMBRE	AÑO 2018	AÑO 2017
PASIVOS A LARGO PLAZO		
BANCOS LOCALES		
Préstamo Bco Guayaquil Largo Plazo	76.500,00	0,00
Préstamo Bco Machala Largo Plazo	0,00	3.824,66
PRESTAMO BANCO INTERNACIONAL LARGO PLAZO	20.446,35	
ACCIONISTAS		
Accionista por Pagar Vinicio Vallejo		0,00
Accionista por Pagar Oswaldo Vallejo	214.263,85	427.985,88
Accionista por Pagar Byron Vallejo		0,00
Accionista por Pagar Ana M. Pazmiño	149.170,12	111.096,21
TOTAL PASIVOS A LARGO PLAZO	460.380,32	542.906,75

Corresponde a obligaciones financieras que la compañía mantiene en el sistema financiero nacional.

El desglose de los préstamos bancarios se desglosa a continuación al 31-12-2018:

Nombre	Orden N°	Fecha de emisión	Fecha de vencimiento	Tasas	plazo	Monto	Saldo al 31-12-2018
Banco de Guayaquil	46917	10/09/2018	12/03/2019	11,50 -	183 días	76.500,00	76.500,00
Banco Internacional	49095	17/01/2018	11/07/2019	11,23 -	18 meses	50.000,00	20.446,35
Total						126.500,00	96.946,35

NOTA 10. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, son los siguientes:

NOMBRE	AÑO 2018	AÑO 2017
CAPITAL SUSCRITO		
Capital Social	90.000,00	90.000,00
Aporte para Futuras Capitalizaciones Oswaldo Vallejo	0,00	0,00
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		
Utilidades & Pérdidas Acumuladas	-18.859,58	-43.652,55
RESULTADOS EJERCICIO ACTUAL		
Utilidades & Perdidas del Ejercicio	29.850,32	24.798,61
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	100.990,74	71.146,06

El Capital social al 31-12-2018 se desglosa de la siguiente manera:

Nombre	Nacionalidad	Capital social	Transferencia	Capital Social al 31-12-2018
Pazmiño Peña Ana María	Ecuador	44.953,00		44.953,00
Vallejo José Alberfo	Ecuador	1,00		1,00
Vallejo Vinuesa Byron José	Ecuador	79,00	-78,00	1,00
Vallejo Vinuesa Oswaldo Francisco	Ecuador	44.967,00	78,00	45.045,00
Total		90.000,00		90.000,00

NOTA 11. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Los saldos comparativos establecidos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, son los siguientes:

NOMBRE	AÑO 2018	AÑO 2017
INGRESOS		
VENTAS NETAS TARIFA 0 %		
Ventas Tarifa 0 %	613.130,80	667.359,27
Devoluciones en Ventas Tarifa 0 %	-2.800,00	0,00
Ventas Servicio Transporte	0,00	2.100,00
VENTAS NETAS TARIFA 12 %		
Ventas Tarifa 12%	37.616,39	14.429,02
OTROS INGRESOS OPERACIONAL		
Utilidad en venta de Activos Fijos	2.486,96	0,00
TOTAL INGRESOS	650.434,15	683.888,29
TOTAL UTILIDAD BRUTA EN VENTA	650.434,15	683.888,29
GASTOS		
SUELDOS Y SALARIOS OPERATIVO		
Sueldos y Salarios Conductores	84.423,79	72.883,07
Comisiones en Ventas	0,00	300,00

Aporte Patronal Iece-Secap Op	10.448,09	8.738,41
Beneficios Sociales Op	12.358,38	8.064,68
Fondo de Reserva Op	4.958,42	1.758,14
Indemnización Laboral Op	0,00	575,00
GASTOS DE DISTRIBUCION EN VENTAS		
SUELDOS DISTRIBUCION		
Sueldos y Salarios Distr.	12.977,99	16.931,99
Aporte Patronal Iece-Secap Distr.	1.690,09	1.748,80
Beneficios Sociales Distr.	5.489,71	3.127,98
Fondo de Reserva Distrib.	571,45	1.302,13
GASTOS OPERACION DE VENTAS		
Mantenimiento de Vehículos	26.029,21	29.040,85
Mantenimiento Tanques	6.071,11	5.395,70
Repuestos Vehículos	73.081,33	49.427,23
Combustibles	71.556,55	72.166,77
Propaganda y Publicidad	30,29	32,00
Transporte con Terceros	10.883,92	108.968,11
Peajes y Parquederos	26.038,78	24.474,23
Gastos alimentación	10.991,79	16.422,93
Hospedaje	4.734,85	10.518,47
Servicios Prestados	23.352,72	19.727,27
Repuestos Tanques	22.507,66	7.622,49
Lubricantes Vehículos	12.610,79	4.639,30
Uniformes	397,15	1.126,64
Gasto Iva	25.326,85	24.572,47
Gastos Seguros	36.785,66	23.328,57
Suministros Seguridad Vehículos	1.837,43	1.626,34
Monitoreo y Vigilancia	2.278,28	1.263,24
Estibada	393,39	359,78
Garaje	1.006,19	696,50
Almacenaje	0,00	2.507,40
Suministro de vehículos	858,57	0,00
GASTOS DE ADMINISTRACION		
SUELDOS Y SALARIOS		
Sueldos y Salarios Adm	21.647,82	36.759,94
Aporte Patronal Iece-Secap Adm.	2.686,16	4.293,79
Beneficios Sociales Adm.	6.338,16	3.961,56
Fondos de Reserva Adm.	1.473,01	2.601,43
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Correo, comunicaciones e Internet	3.256,37	4.160,16
Suministros de Oficina	1.421,00	1.405,95
Suministros para Bodega	705,77	1.590,26
Movilización y Parqueo	4.068,93	7.889,03
Combustible Administración	368,13	1.498,89
Honorarios Profesionales	3.820,00	4.320,00
Impuestos, Tasas y contribuciones	1.825,24	497,53
Depreciación Activos Fijos	47.856,34	43.632,10
Gastos Notariales, Registro Mercantil	1.533,43	1.407,56
Capacitación	1.050,00	0,00
Licencias, permisos, matrículas	9.940,82	9.039,58
Gasto Mantenimiento Equipos	0,00	6,25
Gastos Varios	197,70	20,00
OTROS GASTOS		
Otros gastos	1.094,82	0,00
Pérdida en Venta de Activo Fijo	0,00	0,00
Gastos de Pesaje	101,16	520,12
GASTOS FINANCIEROS		
INTERESES Y COMISIONES		
Intereses Operaciones Crédito	9.730,36	2.940,26
Comisiones y Costos Bancarios	731,74	495,18
Multas	145,69	73,97
TOTAL GASTOS	609.683,09	646.460,05
TOTAL UTILIDAD OPERACIONAL	40.751,06	37.428,24
GASTOS NO DEDUCIBLES		
GND Multas e Intereses	87,26	18,55
GND Compras sin Retención	0,00	6,25

OTROS INGRESOS		
Otros Ingresos	6.832,32	0,20
TOTAL UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	47.496,12	37.403,64

Corresponde a los ingresos y egresos operacionales de la Compañía y reflejan razonabilidad.

NOTA 12. LOS ESTADOS DE LOS FLUJOS DEL EFECTIVO Y CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.

Los estados financieros llamados de Cambios en el Patrimonio y Flujos del efectivo, guardan conformidad con los saldos contables del año 2018.

NOTA 13. ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS CON POSTERIORIDAD A LA FECHA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Desde la fecha de los Estados Financieros y la emisión del Informe de Auditoría Externa no se generaron acontecimientos ocurridos significativos que modifiquen los estados financieros en relación con el marco de información financiera vigente.
