

TRANSIMEX S.A.**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016****(En dólares americanos)**

1. INFORMACIÓN GENERAL

TRANSIMEX S.A.: (En adelante "La empresa") Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 18 de marzo del 2011.

OBJETO SOCIAL: La compañía tendrá como objeto a dedicarse a la construcción de obras civiles, viales, puentes, obras de infraestructura, carreteras.

Sus actividades principales son:

- ✓ **ACTIVIDADES DE PUBLICIDAD**
- ✓ **PLAZO DE DURACION:** 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 18 de marzo de 2011.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Avenida de las Américas S/N
Guayaquil - Ecuador

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Guayaquil con RUC: 0992708530001.

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación, se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías. Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con el enfoque del costo histórico.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Gerencia que ejerza su juicio en el proceso de aplicar políticas contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.
- En la Nota N° 3 Principios, políticas contables y criterios de valoración, se resumen principios contables y criterios de valoración de los activos más significativos aplicados en la preparación de los Estados Financieros del ejercicio 2016.
- De forma que muestre la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre del 2016 y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto y de los flujos de efectivo, que se han producido en la empresa en el ejercicio terminado en esa fecha.

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF"

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2016 han sido elaborados de acuerdo a las Normas e Interpretaciones, emitidas por el IASB, las cuales incluyen las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Las "Normas Internacionales de Información Financiera NIIF" adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2008, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 496 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

La empresa califica como PYME, de acuerdo al reglamento:

- a. Monto de activos inferiores a 4 millones
- b. Ventas brutas de hasta 5 millones
- c. Tengan menos de 200 trabajadores

2.3. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa opera.

2.4. Responsabilidad de la información

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad del Gerente, ratificadas posteriormente por la Junta de Socios.

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones para cuantificar los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas.

2.5. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2016 y el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

3. PRINCIPIOS, POLÍTICAS CONTABLES Y CRITERIOS DE VALORACION

En la elaboración de las cuentas anuales de la empresa correspondientes al ejercicio 2016, se han aplicado los siguientes principios y políticas contables y criterios de valoración.

3.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades del sistema financiero.

3.2. Situación Fiscal

Al cierre de los Estados Financieros la empresa no ha sido sujeta de revisión por parte de las autoridades fiscales, la Gerencia considera que no hay contingencias tributarias que podrían afectar la situación financiera de la empresa.

4. GESTIÓN DE RIESGO FINANCIERO

La empresa está expuesta a determinados riesgos que gestiona mediante la aplicación de sistemas de identificación, medición, limitación de concentración y supervisión.

Entre los principios de buena administración destacan los siguientes:

- Cumplir estrictamente con todas las normas aprobadas y divulgadas por el presidente y Gerente
- Se definen políticas de conocimiento técnico y capacidades suficientes para asegurar una gestión eficaz a favor del cliente, minimizando el riesgo de control interno, financieros y ante las entidades de control.
- Se desarrollan y aplican control de calidad necesario para asegurar que las operaciones se realizan según las políticas, normas y procedimientos establecidos.

Los principales riesgos de la empresa se derivan del desarrollo de su propia actividad y dentro de ésta, los principales aspectos a destacar son:

- **Política de calidad:** Para garantizar la calidad de nuestros servicios la empresa cuenta con un sistema de control interno, mediante el comité de calidad, cumpliendo con los estándares de ética, normas de general aceptación.

- **Política Jurídica:** En relación con los conflictos que pudieren surgir en relación con la actividad de la empresa, con los diversos agentes del mercado, laboral, tributario, es práctica habitual mantener una línea de solución a los conflictos por medio de la mediación. No obstante, y para prevenir riesgos por esos motivos, la empresa cuenta con asesores jurídicos propios, que mantienen una actitud preventiva.
- **Política de RRHH:** La empresa cumple con el código laboral y disposiciones del Ministerio del Trabajo, motivando permanentemente al valioso elemento de Recursos Humanos, ha puesto a disposición de los empleados el reglamento de trabajo y de seguridad industrial.

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios. Dichas cuentas anuales están extendidas en 9 hojas, (incluidos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y Notas a los Estados Financieros, firmadas por el Gerente y Contador.


Firma
Gerente General
Jean Milán Giraldo
Firma
Contador
Efrén Antonio Rodríguez Reyes

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 DEL 01/01/2016 AL 31 /01/2016

CODIGO DE CUENTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SUNTOTALE TOTALES	
1	ACTIVO		2.745,84
101	ACTIVO CORRIENTE		1.052,34
10101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		0,00
	CAJA		
	CAJA GENERAL	0,00	
10102	ACTIVOS FINANCIEROS		0,00
1010206	DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CUENTES RELACION	0,00	
1010208	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	884,91	884,91
1010209	(-) PROVISION CUENTAS INCOBRABLES Y DETERIORO		0,00
10105	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		167,63
1010501	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	32,33	
1010502	CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I.R.)	135,30	
102	ACTIVO NO CORRIENTE		1.693,30
10201	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		1.693,30
1020108	EQUIPO DE COMPUTACION	1.693,30	
1020112	(-) AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0,00	
2	PASIVO		
201	PASIVO CORRIENTE		0,00
20103	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR		
2010301	LOCALES		0,00
20109	OTROS PASIVOS		0,00
2010901	IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	0,00	
2010902	PARTICIPACION TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	0,00	
20110	ANTICIPOS DE CLIENTES		0,00
20113	OTROS PASIVO CORRIENTES	0,00	0,00
3	PATRIMONIO NETO		2.745,84
301	CAPITAL		1.291,84
30101	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	800,00	
30102	(-) CAPITAL NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERIA	-600,00	
30103	APORTE FUTURA CAPITALIZACION	1.091,84	
312	RESERVAS		0,00
31201	RESERVA LEGAL	0,00	
306	RESULTADOS ACUMULADOS		0,00
30601	GANACIAS ACUMULADAS	0,00	
30602	(-) PÉRDIDAS ACUMULADAS	0,00	
30606	RESERVA POR VALUACION	0,00	
307	RESULTADOS DEL EJERCICIO		1.454,80
30701	GANANCIA NETA DEL PERIODO	1.454,80	
TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO			2.745,84

REPRESENTANTE LEGAL
 MILLÁN GIRALDO JOAN
 CI: 0927301804

CENTADOR
 EFREN RODRIGUEZ REYES
 RUC : 0926264177001

TRANSIMEX S.A.
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 DEL 01/01/2016 AL 31/12/2016

CÓDIGO DE CUENTA	DESCRIPCION DE LA CUENTA	SUBTOTALES TOTALES	
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		13.322,81
4101	VENTA DE BIENES	0,00	
4102	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	13.322,81	
43	OTRS INGRESOS		
TOTAL DE INGRESOS			13.322,81
51	COSTO DE VENTA Y PRODUCCION		0,00
5101	MATERIALES UTILIZADOS O PRODUCTO VENDIDOS	0,00	
62	GASTOS		
	GASTOS DE ADMINISTRACION		11.868,01
6020101	SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	0,00	
6020201	APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (incluido fondo de reserva)	0,00	
6020301	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	0,00	
6020401	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	444,73	
6020501	ALQUILAMIENTO DE BIENES INMUEBLES	0,00	
6021201	COMBUSTIBLES	1.681,88	
6021301	LUBRICANTES	0,00	
6021401	OPERACIONES DE REGALIAS DE SERVICIOS	250,00	
6021501	TRANSPORTE	174,31	
6021601	GASTOS DE GESTION	0,00	
6021701	IVA QUE SE CARGA AL GASTO	740,72	
6021801	SERVICIOS PUBLICOS	2.053,00	
6021802001	PAGOS POR OTROS SERVICIOS PROMOCION Y PUBLICIDAD	0,00	
6021803002	PAGOS POR OTROS BIENES	0,00	
6021901	OTROS	4.303,63	
6021901	SUMINISTROS Y MATERIALES	2.013,75	
6022001	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	0,00	
6022101	DEPRECIACIONES PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0,00	
	SALARIO DIGNO	0,00	
5303	GASTOS FINANCIEROS		0,00
530301	INTERESES	0,00	
TOTAL DE EGRESOS			11.868,01
60	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A L.		1.454,80
61	15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		0,00
62	GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		1.454,80
63	IMPUESTO A LA RENTA		0,00
64	GANANCIA (PÉRDIDA) DE OPERACIONES CONTINUADAS		1.454,80

REPRESENTANTE LEGAL
 MILLAN GIRALDO JOAN
 C: 0927301804

CONTADOR
 EFREN RODRIGUEZ REYES
 RUC: 0926264177001

TRANSIMEX S.A.
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO POR EL MÉTODO INDIRECTO
 DEL 01/01/2014 AL 31/12/2014

CÓDIGO		SALDOS BALANCE
		(En USD)
99	99 INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	
9901	9901 FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0,00
990101	990101 Efectos de cambios por actividades de operación	0,00
990102	990102 Cobros procedentes de los ventas de bienes y prestación de servicios	0,00
990103	990103 Efectos de pagos por actividades de operación	0,00
99010301	99010301 Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	0,00
99010302	99010302 Pagos procedentes de contratos memorandos para intermediación o para negociar	0,00
99010303	99010303 Pagos a y por cuenta de los empleados	0,00
99010304	99010304 Otros pagos por actividades de operación	0,00
9902	9902 FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00
990201	990201 Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0,00
9903	9903 FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0,00
990301	990301 Pagos de préstamos	0,00
9904	9904 EFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL 9904 EFECTIVO	0,00
990401	990401 Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	0,00
9905	9905 INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	0,00
9906	9906 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	600,00
9907	9907 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	600,00
		0,00
		600,00

REPRESENTANTE LEGAL
 MIGUEL GERALDO JOAN
 CI: 0937901804

CONTADOR
 JERÓN RODRÍGUEZ REYES
 RUC: 0936264177001

Signature of the
State Treasurer