

TRAINTAG S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015 Y 2014

(Expresadas en US. Dólares)

TRAINTAG S.A.:

La Compañía se constituyó en la ciudad de Guayaquil mediante escritura pública inscrita en el registro mercantil el 27 de Octubre del 2011. Sus actividades principales son: Actividad Mercantil como Administración de Bienes Inmuebles, Asesoramiento Financiero.

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES:

A partir del 01 de enero del 2012 la Compañía adoptó por primera vez llevar sus registros contables en base a las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES sección 35, de conformidad con disposiciones de la Superintendencia de Compañías. A continuación mencionamos las principales secciones más importantes que se han utilizado:

Los ingresos y gastos. - Se contabilizan por el método devengado: los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan, de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, sección 2.6.23.

Los activos fijos. - Son reconocidos como tales, de conformidad con los parámetros establecidos en la Norma Internacional de Contabilidad No. 16 y la Sección 17 de la NIIF para Pymes y se encuentran valorados al costo de adquisición o modelo de revalorización menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las perdidas por deterioro de valor. Las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos al incurrirse en ellas, mientras que las mejoras de importancia se capitalizan. La depreciación se calcula por el método de línea recta, tomando como base la vida útil estimada de los activos, las que se detallan a continuación:

<u>ACTIVOS</u>	<u>AÑOS</u>
Muebles y Equipo de Oficina	10
Maquinarias y Equipos	10
Equipo de Computación	03
Vehículo	05

Moneda Local: A partir del 10 de enero del 2000, el US dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

Efectivo:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Banco	41.201,09	82.095,02
	41.201,09	82.095,02

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Cuentas por Cobrar Clientes (1)	161.055,00	160.000,00
	<u>161.055,00</u>	<u>160.000,00</u>

(1). Corresponde a la Cartera de Clientes Locales pendientes por recaudar al 31 de diciembre del 2015.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Crédito Tributario Imp. Renta (2)	3.889,26	2182,11
Crédito Tributario Iva	0,00	727,59
Otras Cuentas por Cobrar	600,00	600,00
	<u>4.489,26</u>	<u>3.509,70</u>

(2). Representa el valor retenido por Impuesto a la Renta por los clientes.

ACTIVO FIJO:

<u>Costo:</u>	Saldo al 31/12/2014	Adiciones	Provisión/ Disminuci ón	Saldo al 31/12/2015
Bienes Inmuebles en Cursa	79.451,00	22.069,72		101.520,72
Vehículo (3)	84.008,21	-		84.008,21
	<u>163.459,21</u>	<u>22.069,72</u>		<u>185.528,93</u>
<u>Depreciación acumulada:</u>	<u>(6.957,73)</u>	<u>-</u>	<u>(16.842,41)</u>	<u>(23.800,14)</u>
	<u>156.460,71</u>	<u>22.069,72</u>	<u>(16.842,41)</u>	<u>161.728,79</u>

(3). Representa el saldo de los activos fijos depreciables con que cuenta la compañía, al 31 de diciembre del 2015.

OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Inversiones No Corrientes (4)	120.000,00	120.000,00
	<u>120.000,00</u>	<u>120.000,00</u>

(4). Inversiones hechas con Instituciones Financieras Locales

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Proveedores Locales (6)	106.357,87	4.580,00
	106.357,87	4.580,00

(6). Corresponde a la deuda que mantenemos con nuestros Proveedores Locales.

GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR:

	Al 31 de diciembre del	
	2015	2014
Obligaciones con el SRI	1.297,48	4.324,22
Obligaciones Sociales	-	594,38
Obligaciones con los Empleados	-	1.943,32
	1.297,48	6.861,92

INVERSION DE LOS SOCIOS:

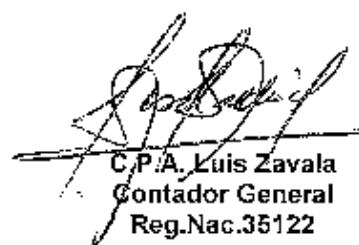
**Capital social:** El monto del capital autorizado es de US\$800.00 divididos en 800 acciones con un valor nominal de US\$1.00 cada una.

**Reserva legal.-** De acuerdo con la legislación vigente en el Ecuador, la compañía debe transferir el 10% de su ganancia líquida anual a la reserva legal, hasta completar el 50% del capital suscrito pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en el caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

**Utilidades retenidas:** El saldo de esta cuenta está a disposición de los socios y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos, tales como reliquidación de impuestos, etc.



ARTURO BEJARANO YCAZA  
Representante Legal  
C.I. 0909033789



C.P.A. Luis Zavala  
Contador General  
Reg.Nac.35122