

TRANSCARPOS S.A

Estados Financieros:
Balance General
Estado de Resultados Integral
Evolución del Patrimonio
Flujos de Efectivo
Políticas Contable Significativa
Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016

WELLBEING CIA. LTDA
Balance General
(Expresado en dólares)

Al 31 de Diciembre	2016
Activos	
Activos corrientes:	
Efectivo y Equivalentes al efectivo (Nota B)	3.755
Documentos y Cuentas por Cobrar (Nota C)	2.790
Crédito Tributario a favor de la empresa IR (Nota E)	948
Total Activos Corrientes	7.493
Activos No corrientes:	
Bienes	0
Depreciación Acumulada	0
Total Activos No Corrientes (Nota F)	0
Total Activo	7.493
 Pasivos	
Pasivos Corrientes:	
Cuentas y Documentos por Pagar (Nota G)	650
Total Pasivos Corrientes	0
Pasivos No Corrientes:	
Deudas Bancarias a Largo Plazo (Nota G)	0
Total Pasivos Corrientes	0
Total Pasivo	650
 Patrimonio	
Capital social (Nota H)	800
Reservas para Futuras Capitalizaciones	0
Utilidades Acumuladas	0
Utilidades del presente ejercicio	6.043.69
Total patrimonio de los accionistas	6.043.69
Total Pasivo y Patrimonio	6.043.69
Cuentas de orden	0

Ver políticas de contabilidad significativa
y notas a los estados financieros.

WELLBEING CIA. LTDA
Estado de Resultado Integral
(Expresado en dólares)

Año terminado en Diciembre 31, 2014 **2016**

6			
Ingresos		47.445	
Costo de Ventas			
MARGEN BRUTO			
Gastos de administración y ventas:	(NOTA I)	41401	
UTILIDAD DEL EJERCICIO			6.044
Menos gasto por impuesto a la renta			0
PERDIDA DEL EJERCICIO			0
OTRO RESULTADO INTEGRAL:			
Ganancia (pérdida) del valor neto sobre inversiones en			-
instrumentos del patrimonio designados a su valor			-
razonable con cambios en otro resultado integral			-
Ganancias por revaluación de propiedades, planta y			-
equipo			-
Ganancias (pérdidas) actuariales			-
Participación en otro resultado integral de las			-
asociadas			-
Otro resultado integral del año, neto de impuestos			0
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO			6.044
OTRO RESULTADO INTEGRAL:			
Ganancia (pérdida) del valor neto sobre inversiones en instrumentos de			-
patrimonio			-
designados al valor razonable con cambio en otro resultado integral			-
Ganancias por revaluación de propiedades, planta y			-
equipo			-
Ganancias (pérdidas) actuariales			-
Participación en otro resultado integral de las			-
asociadas			-
Impuesto a la renta relativo a componentes de otros resultados integral			-
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO			6.044

WELLBEING CIA. LTDA
Estados de Evolución del Patrimonio
(Expresados en dólares)

Año terminado en Diciembre 31, 2014	2016
Capital social:	
Saldo inicial	800
Reservas	
Aumento de capital con aportes para futura capitalización	-
Aportes en efectivo	-
Aportes en bienes valorados	-
Saldo final	800
Aportes para futura capitalización:	
Saldo inicial	-
Aportes en efectivo	-
Aportes en bienes valorados	-
Transferencias a capital social	
Saldo final	-
Utilidad acumuladas:	
Saldo inicial	
Utilidad del Ejercicio	6.044
Saldo final	6.044
Total patrimonio de los accionistas	6.044

Ver políticas de contabilidad significativa
y notas a los estados financieros.

WELLBEING CIA. LTDA
Estados de Flujos de Efectivo
(Expresados en dólares)

Año terminado en Diciembre 31, 2014	2016
Flujos de efectivo por las actividades de operación:	
Efectivo recibido de clientes y compañías relacionadas	47.445
Efectivo pagado a compañías relacionadas, accionistas, proveedores y otros	47.445
Pago de impuesto a la renta	-
Otros	-
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	-
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:	
Pago por compra de activos fijos	-
Aumento en cartera de clientes	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-
Flujos de efectivo por las actividades de financiamiento:	
Efectivo recibido por obligaciones bancarias	-
Aportes de accionistas en efectivo	-
Aporte de accionistas en bienes valorados	-
Aportes para futura capitalización en efectivo	-
Efectivo recibido (pagado) por préstamos a los accionistas	-
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento	-
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	0

Ver políticas de contabilidad significativa
y notas a los estados financieros.

Políticas de Contabilidad Significativas

Descripción del negocio

La Compañía WELLBEING CIA. LTDA fue constituida mediante escritura pública el 28 de Marzo del 2011, en la ciudad de Guayaquil, Ecuador e inscrita en el Registro Mercantil de la ciudad de General Villamil Playas el 23 de Junio del 2011, con un plazo de duración de cincuenta años. Su actividad principal:

Actividades de Administración de Bienes Inmuebles

La Compañía inició sus operaciones el 28 de Marzo del 2011, previa autorización de los organismos de control.

RUC No 0992714050001

Expediente No 139073

Dirección: Urb. Bonaterra Villa 21 Mz 8 Daule

La Compañía mantiene sus registros contables en Dólares

Bases de preparación

Los estados financieros de la compañía comprenden los estados de situación financiera, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados el 31 de diciembre del 2014. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con **Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES**

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES

Los estados de situación financiera de acuerdo a NIIF para PIMES al 31 de diciembre del 2014, han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la Compañía como parte del proceso de conversión a NIIF para PIMES para el año terminado el 31 de diciembre del 2014.

Políticas de Contabilidad Significativas

Los estados financieros de la compañía, fueron preparados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador, los cuales fueron considerados como los principios de contabilidad previos (PCGA anteriores), tal como se define en la NIIF 1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera para PIMES,

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la compañía, al 31 de diciembre del 2014, el resultado de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF para PIMES requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2014, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

La Compañía debe revelar en resumen las políticas contables significativas las bases de medición utilizadas en la preparación de los estados financieros, y otras políticas contables que usara en el futuro de acuerdo a sus actividades que revisara en cada sección de **las Normas Internacional de Información Financiera para PYMES** la Medición Inicial y Medición Posterior de cada cuenta y redactarla.

Una política contable podría ser significativa debido a la naturaleza de las operaciones de la Compañía aún si los importes para el período en curso y períodos anteriores no son materiales.

Al decidir si se debería revelar una política contable particular, la gerencia considera si la revelación asistiría a los usuarios a entender la forma en que las transacciones, otros eventos y condiciones se reflejan en la situación financiera y la información sobre el rendimiento reportados. La revelación de políticas contables particulares resulta especialmente útil para los usuarios cuando dichas políticas se toman de las alternativas permitidas en las Normas e Interpretaciones.

Políticas de Contabilidad Significativas

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios.

Cuentas Comerciales por pagar y otras Cuentas por Pagar

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar son pasivos financieros, no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Después del reconocimiento inicial, a valor razonable, se miden al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El gasto por intereses (incluyendo los intereses implícitos) se reconoce como costos financieros y se calculan utilizando la tasa de interés efectiva, excepto para las cuentas por pagar a corto plazo cuando el reconocimiento del interés resultare inmaterial. El período de crédito promedio para la compra de ciertos bienes es de 90 días.

La compañía a implementadas políticas de manejo de riesgo financiero para asegurar que todas las cuentas por pagar se paguen de conformidad con los términos crediticios pre acordados.

Políticas de Contabilidad Significativas

ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA (NIIF) PARA PYMES

La Superintendencia de Compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y su aplicación obligatoria por parte de las compañías y entidades sujetas a su control y vigilancia, a partir del 1 de enero de 2009, la cual fue ratificada con la Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 3 de julio del 2008. Adicionalmente, se estableció el cumplimiento de un cronograma de aplicación según lo dispuesto en la Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008.

Que, con Resolución No SC-INPA-UA-G-10-005 de 5 de noviembre de 2010, publicada en el Registro oficial No 335 de 7 de diciembre de 2010, la superintendencia de compañía acogió la clasificación de PYMES en concordancia con la Normativa implantada por la Comunidad Andina en su Resolución 126,

La Resolución No SC.Q.ICI.CPAIFRS.1101, del 12 de enero del 2011, da la definición de las clase de entidades a las que se dirige las NIIF para PYMES, en su artículo primero la superintendencia de compañía califica como PIMES a las personas jurídicas y aplicaran la Normas Internacional de información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PIMES) para el registro, preparación y presentación de estados financieros, a partir del 1 de enero de 2014

WELLBEING CIA. LTDANotas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)**A. Efectivo y
equivalente
de efectivo**

Un resumen de esta cuenta, como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2014</u>
Caja Chica	00
Banco de Pichincha - Cta Cte No	3.755
Banco del Pichincha - Cta Cte No	00
	<hr/>
	3.755

**B. Docmtos y
Cuentas por
Cobrar**

Un resumen de esta cuenta, como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2014</u>
Clientes Locales	2.790
	<hr/>
	2.790

C. Inventarios

Un resumen de esta cuenta, como sigue:

<u>Diciembre 31,</u>	<u>2014</u>
Inventario:	
Inventario de Mercadería en Stock	00
	<hr/>
	00

WELLBEING CIA. LTDA

Notas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)

D. Otros Activos Anticipados.

Un resumen de esta cuenta, como sigue:

Diciembre 31,	2014
Anticipos a Empleados	00
Anticipo a Proveedores	00
	00

E. Impuestos y Retenciones

Un resumen de esta cuenta, como sigue:

Diciembre 31,	2014
SRI: Crédito Tributario a favor:	949
	949

F. Activos Fijos

Un resumen de esta cuenta, como sigue:

Diciembre 31,	2014
Activo Fijo:	
Barcazas	0
Muebles y Enseres	
Equipo de Computación	
Total Activos:	0

WELLBEING CIA. LTDANotas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)**G. Cuentas por Pagar**

Un resumen de esta cuenta, como sigue:

Diciembre 31,	2014
Proveedores Locales:	650
Cuentas por Pagar - Anticipos a Utilidades	0
	<hr/>
	3.255

H. Capital social

Al 31 de diciembre del 2014, está constituido por 400 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación, a valor nominal de 1 dólar cada una.

Al 31 de diciembre del 2014, el paquete accionario de la Compañía es el siguiente:

Accionista	% participación	Monto
CAICEDO GUTIERREZ MAURICIO	34,00%	134
DUARTE VELANDIA JORGE ENRIQUE	33.00%	133
LOZANO MARTINEZ CARLOS JOSE	33.00%	133
	<hr/>	
	100.00%	400

WELLBEING CIA. LTDANotas a los Estados Financieros
(Expresadas en dólares)**I. Gastos de
Administrac.
y Ventas**

Un resumen de esta cuenta, como sigue:

Diciembre 31,	2014
Sueldos y Salarios	4.100
Mantenimiento y Reparaciones	560
Promoción y Publicidad	65
Combustibles y Lubricantes	760
Sum y Materiales	1.200
Gastos de Gestión	3.250
Imp, contrib y otros	2.592
Gastos de viaje	750
Servicios Públicos	1.800
Pagos por otros servicios	2.750
Pagos por otros bienes	450
Intereses Bancarios	36
Total Gastos	18.277

Corresponde a los egresos operativos de la Compañía.

**Eventos
Subsecuentes**

Entre el 31 de diciembre del 2014 y la fecha de preparación de este informe, no se han producido eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.

Jorge Enrique Duarte Velandia
Gerente General
C.I. No. 0924255144CPA. Kervin Cruz Bohórquez
Contador
Ruc No 0915331466001