

TANDAPITRUCK S.A.

**ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

TANDAPITRUCK S.A.

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

	<u>NOTAS</u>	<u>2014</u>
<u>ACTIVOS</u>		
ACTIVOS CORRIENTES:		
Efectivo y equivalentes al efectivo		9836.30
Cuentas por cobrar socios	2	4860.00
Cuentas por cobrar varios		15680.00
OTROS ACTIVOS:		
Intangibles		
Gastos de constitución y organización		6800.00
Amortización acumulada Gastos de const. y organ.		<u>-2720.00</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>34456.30</u>
<u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u>		
PASIVOS CORRIENTES:		
Préstamo accionistas	3	9420.00
Otras cuentas por pagar	4	<u>1280.00</u>
TOTAL PASIVOS		<u>10700.00</u>
<u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:</u>		
Capital social	5	1200.00
Reserva legal	6	2050.57
Utilidades años anteriores		8186.00
Utilidad del ejercicio		<u>12319.73</u>
TOTAL PATRIMONIO		<u>23756.30</u>
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS		<u>34456.30</u>

Ver notas a los estados financieros

TANDAPITRUCK S.A.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

	<u>NOTAS</u>	<u>2014</u>
INGRESOS:		
Prestación de servicios		335704.32
Aporte de socios		3240.00
(-) Costo de ventas		<u>(145825.65)</u>
UTILIDAD BRUTA		<u>193118.67</u>
GASTOS OPERACIONALES:		
Sueldos y salarios		26200.00
Aportes a la seguridad social		1806.30
Beneficios sociales e indemnizaciones		2370.00
Honorarios profesionales		80418.97
Mantenimiento y reparaciones		6680.90
Arriendo		3600.00
Combustibles		33260.00
Gastos de gestión		1800.00
Combustible		3340.00
Servicios básicos		5407.20
Impuesto y contribuciones		2860.50
Otros gastos		<u>8600.00</u>
TOTAL		<u>174543.87</u>
UTILIDAD ANTES DE LA PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA		<u>18574.80</u>
PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES		<u>(2787.27)</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA		15787.53
IMPUESTO A LA RENTA	7	<u>(3467.80)</u>
UTILIDAD NETA		<u>12319.73</u>

Ver notas a los estados financieros

TANDAPITRUCK S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulado s	Ganancia neta del periodo	Total
	(US\$.)				
Saldos al 1 de enero del 2014	1200.00	818.60	8186.00	-	10204.60
Apropiación reserva legal	-	1231.97	-	-	1231.97
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-
Dividendos pagados	-	-	-	-	-
Utilidad neta	-	-	-	12319.73	12319.73
Saldos al 31 de diciembre del 2014	1200.00	2050.57	8186.00	12319.73	23756.30

Ver notas a los estados financieros

TANDAPITRUCK S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

	<u>2014</u>
	(US\$.)
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:</u>	
Efectivo recibido de clientes	314546.45
Cobros procedentes de cuotas	3240.00
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(289993.22)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(31183.30)
Impuesto a las ganancias pagados	(1006.06)
	<hr/>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	-4396.13
	<hr/>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION:</u>	
-----	0.00
	<hr/>
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	0.00
	<hr/>
<u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u>	
Financiación por préstamos a largo plazo	3033.37
	<hr/>
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	3033.37
	<hr/>
Disminución neto del efectivo y equivalentes de efectivo	-1362.76
	<hr/>
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	11199.06
	<hr/>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	9836.30
	<hr/>

Ver notas a los estados financieros

TANDAPITRUCK S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

2014

(US\$.)

UTILIDAD NETA 18574.80

AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:

Ajuste por gasto de depreciación y amortización -1360.00

Ajuste por gasto por impuesto a la renta -1006.06

Ajuste por gasto por participación trabajadores -807.00

AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO -3173.06

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:

(Incremento) Disminución en cuentas por cobrar clientes -2430.00 0.00

(Incremento) Disminución en otras cuentas por cobrar -15230.00

(Incremento) Disminución en otros activos 895.50

Incremento (Disminución) en cuentas por pagar comerciales -3033.37

Subtotal -19797.87

**EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN** -4396.13

Ver notas a los estados financieros

TANDAPITRUCK S.A.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014**

TANDAPITRUCK S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

1. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

COMPAÑÍA TANDAPITRUCK S.A.- Fue constituida en la provincia de Pichincha, ciudad de Quito, cantón Quito, Ecuador el 30 de octubre de 2014. El capital social de la compañía es de mil doscientos dólares (\$1200) americanos y está dividida en 1200 acciones ordinarias y nominativas a un valor de un dólar cada una. La actividad principal de la Compañía es prestar el Servicio de Transporte de Carga Pesada a nivel nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Tránsito y Seguridad vial, sus reglamentos y las disposiciones que emitan los organismos competentes en esta materia.

Base de Presentación.- La Compañía mantiene sus registros contables en dólares de los Estados Unidos de América de acuerdo con la normatividad vigente.

La Superintendencia de Compañías conforme a Resolución No. 08.G.DSC.010 publicada en el Registro Oficial No. 498 de diciembre 31 del 2008, resuelve establecer el siguiente 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:

<u>Aplicarán a partir del</u>	<u>Período de transición</u>
1 de enero del 2010: <ul style="list-style-type: none">• Las compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores• Las compañías que ejercen actividades de auditoría externa	Año 2009: Este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las NIIF a partir del ejercicio económico del año 2009
1 de enero del 2011: <ul style="list-style-type: none">• Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$. 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007• Las compañías Holding o tenedoras de acciones• Las compañías de economía mixta• Las sucursales de compañías extranjeras u otras compañías extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas	Año 2010: Este grupo de compañías y entidades deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las NIIF a partir del ejercicio económico del año 2010

1. **POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (Continuación)**

<u>Aplicarán a partir del</u>	<u>Período de transición</u>
1 de enero del 2012: Las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores	Año 2011: Para tal efecto, este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las NIIF, a partir del año 2011

La Superintendencia de Compañías resuelve también establecer que las Normas Ecuatorianas de Contabilidad "NEC", de la 1 a la 15 y de la 18 a la 27, se mantendrán vigentes hasta el 31 de diciembre del 2009, hasta el 31 de diciembre del 2010 y hasta el 31 de diciembre del 2011 para las compañías y entes arriba mencionados, respectivamente.

Impuesto a la renta.- La Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación establecen que las sociedades pagarán sobre la utilidad después del 15% de participación de trabajadores, la tarifa del 22% de impuesto a la renta, y para aquellas compañías que reinviertan la utilidad aplicarán la tasa del 15% de impuesto a la renta (aplicable a las utilidades a reinvertir).

2. **CUENTAS POR COBRAR**

Un detalle de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

	<u>USD \$</u> <u>2014</u>
Socios	4860.00
Total	<u>4860.00</u>

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de la cuenta "cuentas por cobrar" corresponde a valor por cobrar de los Aportes de cada uno de los socios creado para la realización de pagos y gastos que tenga que desembolsar la compañía, conjuntamente en acuerdo con las máximas autoridades y socios de la compañía TANDAPITRUCK S. A..

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2014, el saldo de la cuenta Otras cuentas por cobrar corresponde a valor por cobrar a los socios por préstamo que se realizó para la compra de combustible.

3. PRÉSTAMO ACCIONISTAS

Este valor corresponde a un préstamo del socio Sr. Ángel Calapaqui para obtener liquidez en la compañía y realizar el desembolso de gastos de la misma.

4. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a un crédito por suministros de oficina adquiridos.

5. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2014, el capital social de la Compañía está representado por USD\$1200 participaciones iguales, acumulativas e indivisibles de un valor nominal de US\$. 1.00 cada una.

6. RESERVA LEGAL

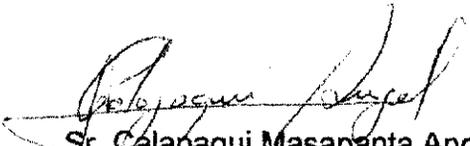
La Ley de Compañías del Ecuador requiere que las compañías anónimas transfieran de las utilidades líquidas que resulten de cada ejercicio, destinado a formar el fondo de reserva legal, hasta que éste alcance por lo menos el 50% del capital social de la Compañía. Dicha reserva no está sujeta a distribución excepto en el caso de liquidación de la Compañía, pero puede ser utilizada para aumentos de capital o para cubrir pérdidas en las operaciones.

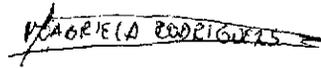
7. IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACION DE TRABAJADORES

El gasto de impuesto a la renta por el año terminado al 31 de diciembre del 2014, fue determinado como sigue:

	<u>2014</u>
Utilidad antes de la participación de los trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	18574.80
Más gastos no deducibles	-
	<u>18574.80</u>
Participación de los trabajadores en las utilidades	(<u>2787.27</u>)
Utilidad antes de impuesto a la renta	<u>15787.53</u>

Más gastos no deducibles	0.00
Utilidad gravable	<u>15787.53</u>
TOTAL IMPUESTO CAUSADO	<u>3473.26</u>
(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado	3473.26
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	<u>(3150.80)</u>
= IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR	322.46


 Sr. Calapaqui Masapanta Angel A.
 Gerente General


 Sra. Gabriela Rodríguez
 Contadora