

**TANDAPITRUCK S.A.**

---

**ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

# TANDAPITRUCK S.A.

## ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	<u>NOTAS</u>	<u>2016</u>
<b><u>ACTIVOS</u></b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo		15800.00
Cuentas por cobrar socios	2	8700.20
Cuentas por cobrar varios		15612.87
Crédito tributario impuesto a la renta		3113.54
Anticipo Impuesto a la Renta		95.02
<b>OTROS ACTIVOS:</b>		
Intangibles		
Gastos de constitución y organización		6800.00
Amortización acumulada Gastos de const. y organ.		<u>-4420.00</u>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u>45701.63</u>
<b><u>PASIVOS Y PATRIMONIO</u></b>		
<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>		
Préstamo accionistas	3	445.80
Otras cuentas por pagar	4	<u>981.60</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<u>1427.40</u>
<b><u>PATRIMONIO DE LOS SOCIOS:</u></b>		
Capital social	5	1200.00
Reserva legal	6	1520.91
Utilidades años anteriores		30418.24
Utilidad del ejercicio		<u>11135.08</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<u>44274.23</u>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO DE LOS SOCIOS</b>		<u>45701.63</u>

Ver notas a los estados financieros

# TANDAPITRUCK S.A.

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	<u>NOTAS</u>	<u>2016</u>
<b>INGRESOS:</b>		
Prestación de servicios		312401.46
Aporte de socios		20206.00
(-) Costo de ventas		<u>(202755.47)</u>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<u>129851.99</u>
<b>GASTOS OPERACIONALES:</b>		
Sueldos y salarios		9364.02
Aportes a la seguridad social		1137.73
Beneficios sociales e indemnizaciones		1669.06
Honorarios profesionales		1800.00
Servicios ocasionales		44454.18
Combustibles		36200.00
Arriendo		2352.00
Impuesto y contribuciones		1420.00
Servicios básicos		3060.00
Otros gastos		<u>11600.00</u>
<b>TOTAL</b>		<u>113056.99</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE LA PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES E IMPUESTO A LA RENTA</b>		<u>16795.00</u>
<b>PARTICIPACION DE TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES</b>		<u>( 2519.25 )</u>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA</b>		14275.75
<b>IMPUESTO A LA RENTA</b>	7	<u>( 3140.67 )</u>
<b>UTILIDAD NETA</b>		<u>11135.08</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 2016**

	Capital Social	Reserva Legal	Resultados Acumulado s	Garancia neta del período	Total
	(US\$.)				
Saldos al 1 de enero del 2016	1200.00	1520.91	30418.24	-	33139.15
Apropiación reserva legal	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	-	-	-
Dividendos pagados	-	-	-	-	-
Utilidad neta	-	-	-	11135.08	11135.08
Saldos al 31 de diciembre del 2016	1200.00	1520.91	30418.24	11135.08	44274.23

Ver notas a los estados financieros

# TANDAPITRUCK S.A.

## ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

	<u>2016</u>
	(US\$.)
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:</u></b>	
Efectivo recibido de clientes	330767.46
Cobros procedentes de cuotas	2693.63
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	( 303641.65 )
Pagos a y por cuenta de los empleados	( 12170.81 )
Otras salidas de efectivo	( 593.84 )
	<hr/>
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	17054.79
	<hr/>
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSION:</u></b>	
	0.00
	<hr/>
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	0.00
	<hr/>
<b><u>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:</u></b>	
Pagos préstamos	( 4000.00 )
Otras entradas (salidas) de efectivo	( 5725.48 )
	<hr/>
Efectivo neto utilizado en las actividades de financiamiento	( 9725.48 )
	<hr/>
Incremento neto del efectivo y equivalentes de efectivo	7329.31
	<hr/>
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del período	8470.69
	<hr/>
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	15800.00
	<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 2016

	<u>2016</u>	
		(US\$.)
UTILIDAD NETA	16795.00	
<b>AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD NETA CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACION:</b>		
Ajuste por gasto de depreciación y amortización	-	
Ajuste por gasto por impuesto a la renta	-	
Ajuste por gasto por participación trabajadores	-	
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO	-	
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERATIVOS:</b>		
(Incremento) Disminución en otras cuentas por cobrar	340	0.00
Incremento (Disminución) en otras cuentas por pagar	-80.21	
Subtotal	<u>259.79</u>	
<b>EFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<u>17054.79</u>	

Ver notas a los estados financieros

**TANDAPITRUCK S.A.**

---

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**TANDAPITRUCK S.A.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

**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 2012. 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"><li>• Las compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores</li><li>• Las compañías que ejercen actividades de auditoría externa</li></ul>	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"><li>• Las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$. 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007</li><li>• Las compañías Holding o tenedoras de acciones</li><li>• Las compañías de economía mixta</li><li>• Las sucursales de compañías extranjeras u otras compañías extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas</li></ul>	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)**

<b><u>Aplicarán a partir del</u></b>	<b><u>Período de transición</u></b>
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 2016 es el siguiente:

	<b><u>USD \$</u></b> <b><u>2016</u></b>
Socios	8700.20
Total	<u>6860.20</u>

Al 31 de diciembre del 2016, 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 2016, 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 2016, 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 2016, fue determinado como sigue:

	<u>2016</u>
Utilidad antes de la participación de los trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	16795.00
Más gastos no deducibles	-
	<u>16795.00</u>
Participación de los trabajadores en las utilidades	( <u>2519.25</u> )
Utilidad antes de impuesto a la renta	<u>14275.75</u>

Más gastos no deducibles	0.00
Utilidad gravable	14275.75
<b>TOTAL IMPUESTO CAUSADO</b>	<b>3568.94</b>
(=) Impuesto a la Renta Causado mayor al anticipo determinado	3568.94
(-) Retenciones en la fuente que le realizaron en el ejercicio fiscal	(3113.54)
(-) Anticipo determinado correspondiente al ejercicio fiscal declarado	( 0.00)
<b>= IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR</b>	<b>455.40</b>

*GABRIELA RODRIGUEZ*

Sra. Gabriela Rodríguez  
Contadora