

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

TRANSTIC TRANSPORTE INTERNACIONAL Y COMERCIO S.A.

1. INFORMACIÓN CORPORATIVA.-

TRANSTIC TRANSPORTE INTERNACIONAL Y COMERCIO S.A., es una empresa especializada en la prestación de servicios de excelente calidad en transporte internacional de carga por carretera y apoyo logístico para el comercio internacional.

Sus antecedentes se remontan a 2012, cuando los empresarios la fundaron con el objeto de prestar servicios de intermediación aduanera y manejar operaciones de importación y exportación por medio del transporte de carga por carretera.

Por su buen desempeño, la empresa consiguió un sólido posicionamiento logrando avanzar en la diversificación de su portafolio de servicios.

Grupo Controlador

Accionistas de TRANSTIC TRANSPORTE INTERNACIONAL Y COMERCIO S.A celebraron un pacto de actuación conjunta, cuyas principales estipulaciones son las siguientes:

a) Son partes del Pacto las personas que se indican en el cuadro siguiente:

NO.	IDENTIFICACIÓN	TIPO IDENTIFICACIÓN	NOMBRE	NACIONALIDAD	TIPO INVERSIÓN	CAPITAL	PORCENTAJE
1	1002631578	CÉDULA	BENAVIDES GUERRERO RICARDO	ECUADOR	NACIONAL	2	0,20
2	0401352265	CÉDULA	NORVERTO CASANOVA BENAVIDES BYRON	ECUADOR	NACIONAL	1	0,10
3	0401334289	CÉDULA	PATRICIO CASANOVA ENRIQUEZ FREDY	ECUADOR	NACIONAL	199	19,90
4	0400868030	CÉDULA	ADRIAN CHAMORRO CARVAJAL LAURA	ECUADOR	NACIONAL	198	19,80
5	0401386024	CÉDULA	ALICIA ENRIQUEZ IMBAQUINGO	ECUADOR	NACIONAL	1	0,10
6	1500421316	CÉDULA	DANILO EDGAR ENRIQUEZ IMBAQUINGO	ECUADOR	NACIONAL	200	20,00
7	0401344080	CÉDULA	WILSON ARMANDO GUERRA PANTOJA	ECUADOR	NACIONAL	199	19,90
8	0401202148	CÉDULA	JANNETH MARISELA NARVAEZ SANCHEZ	ECUADOR	NACIONAL	200	20,00
			EDWIN LAURIANO				
TOTAL (USD \$):						1.000	100,00

b) El pacto tiene por objeto obtener y mantener el control de la empresa para que funcione adecuadamente y se cumplan los proyectos planteados.

Gestión de Capital

La gestión de capital tiene relación con la administración del patrimonio de la empresa. Lo que persigue **TRANSTIC TRANSPORTE INTERNACIONAL Y COMERCIO S.A.**, a través de la gestión de capital, es asegurar su continuidad y que sea una empresa atractiva para sus accionistas.

Para dar cumplimiento a este objetivo, la Empresa analiza continuamente el retorno que obtiene de cada uno de sus clientes, haciendo que éstos operen en forma eficiente de manera de maximizar el retorno a sus accionistas.

Finalmente, la Compañía maneja su estructura de capital considerando que eventuales endeudamientos no pongan en riesgo la capacidad de atender sus obligaciones, teniendo en consideración el riesgo del sector en que centra sus inversiones.

2. MODELO DE ESTADOS FINANCIEROS DE LOS ULTIMOS DOS AÑOS.

TRANSTIC TRANSPORTE INTERNACIONAL Y COMERCIO S. A.

BALANCE GENERAL

	2015	2016
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
CAJA / BANCOS	1127,34	1.198,89
CUENTAS POR COBRAR	203,59	
RENTA ANTICIPADA	96,95	189,58
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1.427,88	1.388,47
TOTAL ACTIVOS	1.427,88	1.388,47
PASIVO		
CUENTAS POR PAGAR	50	
TOTAL PASIVO	50	
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO	1000,00	1.000,00
UTILIDAD ACUMULADAS	29,91	377,88
UTILIDAD DEL EJERCICIO	347,97	10,59
TOTAL PATRIMONIO	1.377,88	1.388,47
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1.427,88	1.388,47

TRANSTIC TRANSPORTE INTERNACIONAL Y COMERCIO S. A.**ESTADO DE RESULTADOS**

	2015	2016
<u>VENTAS</u>		
BASE 0 %	3660,00	14571,06
BASE 12%	2990,00	
TOTAL INGRESOS	6650,00	14571,06
<u>GASTOS</u>		
HONORARIOS PROFESIONALES	50,00	
TRANSPORTE	5300,00	10905,00
IVA GASTO		350,16
COMPRAS	853,89	3302,32
TOTAL GASTOS	6203,89	14557,48
UTILIDAD DEL AÑO 2016	446,11	13,58
15% DE TRABAJADORES		
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA	446,11	13,58
22 % IMPUESTO A LA RENTA	98,14	2,99
UTILIDAD DESPÚES DE IMPUESTO A LA RENTA	98,14	2,99
ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA		46,28
SALDO ANTICIPO X PAGAR		46,28
RETENCIONES ANTICIPADAS	75,90	138,91
CREDITO TRIBUTARIO	119,19	
SALDO A FAVOR	-96,95	-92,63

TRANSTIC TRANSPORTE INTERNACIONAL Y COMERCIO S. A.

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Cifras Completas	Capital en acciones	Ganancias o pérdidas acumuladas	Ganancia Neta del Ejercicio	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2015	1.000,00			1.000,00
Emisión de acciones				-
Asignación a la reserva legal				-
Dividendos pagados				-
Utilidad (Pérdida) Neta del año		29,91	347,97	377,88
Corrección periodos anteriores				-
Conversión de negocios en extranjero				-
Ganancias o pérdidas actuariales				-
Cambios en V.R. de instrumentos de cobertura				-
<i>(Otras partidas)</i>				-
Saldos al 31 de diciembre de 2015	1.000,00	29,91	347,97	1.377,88
Emisión de acciones				-
Asignación a la reserva legal				-
Dividendos pagados				-
Utilidad (Pérdida) Neta del año		347,97	10,29	377,88
Ajuste por restablecimiento retrospectivo				-
Conversión de negocios en extranjero				-
Ganancias o pérdidas actuariales				-
Cambios en V.R. de instrumentos de cobertura				-
<i>(Otras partidas)</i>				-
Saldos al 31 de diciembre de 2016	1.000,00	377,88	10,29	1.388,47

TRANSTIC TRANSPORTE INTERNACIONAL Y COMERCIO S. A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	2015	2016
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO, ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	<u>446,11</u>	<u>13,58</u>
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>446,11</u>	<u>13,58</u>
Clases de cobros por actividades de operación	<u>6.650,00</u>	<u>14.571,06</u>
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	6.650,00	14.571,06
Clases de pagos por actividades de operación	<u>6.203,89</u>	<u>14.557,48</u>
Otras entradas (salidas) de efectivo	6.203,89	14.557,48
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	<u>446,11</u>	<u>13,58</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u>446,11</u>	<u>13,58</u>

CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA (PERDIDA) NETA Y LOS FLUJOS DE OPERACIÓN

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	<u>446,11</u>	<u>13,58</u>
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>446,11</u>	<u>13,58</u>

3. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.-

• **Método de preparación**

Los presentes estados financieros se han preparado con arreglo al criterio del devengo modificado y basándose en la plena actividad, y las políticas contables se han aplicado de manera sistemática a lo largo del ejercicio. Los estados financieros cumplen los requisitos de las NIFFS.

BALANCES GENERAL

ACTIVOS:

Efectivo y Equivalente al Efectivo (Caja)

El efectivo comprende tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista y fondos mutuos. Los

equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez, con vencimiento no superior a 90 días desde la fecha de inversión. Estos serán fácilmente convertibles en montos determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar corresponden a activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y se clasifican en Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar dentro del Estado de Situación Financiera cuyos vencimientos sean de corto plazo se presentan a su valor corriente por cuanto no existen costos significativos asociados a estas cuentas que ameriten la aplicación de la metodología del costo amortizado.

Otros Activos (Retenciones Anticipadas de I.R)

De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

PASIVOS:

Cuentas por Pagar

Los pasivos son todas las obligaciones que tiene un negocio con alguna entidad. Así por ejemplo: si una empresa decide solicitar un préstamo para poder continuar con sus actividades, esta se compromete a pagar dicho préstamo en un tiempo determinado. Esa obligación que tiene el negocio de pagar el préstamo es a lo que se le llama *pasivo*.

PATRIMONIO:

Capital Suscrito

El capital contable representa las aportaciones de los propios dueños del negocio, las aportaciones que hacen los inversores externos o el propio capital ganado. Al invertir en un negocio los inversores adquieren derecho sobre los activos de una empresa.

Utilidades Acumuladas

Las ganancias de una empresa desde el momento de su creación.

ESTADO DE RESULTADOS

Ingresos

Los ingresos representan el dinero que entra a la empresa debido a la actividad económica de la misma. Si una empresa de transporte vende su servicio al contado se contabiliza la operación dándole un débito a efectivo (activo) y un crédito a *Venta de mercancías* (el ingreso).

Costos:

Un costo es todo desembolso de dinero que se hace con el objetivo de adquirir un activo que generará beneficios económicos al negocio. Además del precio del activo que se adquiere,

también se considera un costo a todo el proceso que conlleva poner dicho activo en funcionamiento.

Gastos:

Un gasto es un egreso o salida de dinero que está destinado a la distribución de un producto o bien podría ser un desembolso causado por la administración de una empresa. Un gasto financia una actividad específica en beneficio de la empresa, pero se diferencia del costo porque queda consumido al instante. Son ejemplo de gastos: los salarios administrativos, el pago de la energía eléctrica, el pago de transporte para la venta de un producto (ojo, no confundir con el flete, que es el transporte que se paga *cuando se adquiere un producto*).

Atentamente;



Sr. Fredy A. Casanova Enríquez
PRESIDENTE



Lic. Rosa E. Bustillos M.
CONTADOR