

## INFORME DE LA ADMINISTRACION

Señores

ACCIONISTAS DE LA EMPRESA

TRANSPERAVI S.A.

Ciudad.-

En mi calidad de Gerente General de la empresa TRANSPERAVI S.A. y en cumplimiento de lo dispuesto por la ley en los Estatutos de la Empresa y de la Superintendencia de Compañías, sobre la presentación del informe anual d los Administradores, pongo a vuestra consideración el informe de actividades de la empresa correspondiente al ejercicio del año 2017.

En cumplimiento a lo establecido en la Ley de Compañías, y de conformidad con lo dispuesto en los estatutos sociales de la empresa TRANSPERAVI S.A., presento a vuestra consideración el informe de mi gestión administrativa durante el ejercicio económico terminado al 31 de diciembre de 2017

Transperavi S.A. Es una empresa en marcha, su actividad principal es el transporte de carga por carretero. Esperamos que la industria de la construcción se reactive, y generar niveles de ventas que permitan obtener resultados que permitan un mayor beneficios a los trabajadores, mediante su participación en las utilidades de la empresa, que en este ejercicio económico La administración logró la no afectación a los trabajadores, manteniendo a todo el personal y, no realizamos ajuste o reducción de personal, los resultados no son los esperados por la administración

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### NOTA 1. INFORMACION GENERAL

La Empresa TRANSPERAVI S.A. es de nacionalidad ecuatoriana fue constituida el 21 de Mayo del dos mil trece mediante Resolución No. 2350 de la Superintendencia de compañías y aprobada el diecinueve de Julio del dos mil trece por el Registro Mercantil. El objeto social principal de la compañía es la de servicios de carga pesada por carretero, dando cumplimiento a la ley de Tránsito y Seguridad Vial a la fecha se encuentra en la etapa de espera de resolución para el incremento de unidades .La nómina de Accionistas es la siguiente:

No	Identificación	Nombre	Tipo Inversión	Capital
1	0917810145	CORDERO PERALTA TAMARA CAROLINA	NACIONAL	5000,00
2	0925691586	FLORES OÑATE JUAN DIEGO	NACIONAL	5000,00

Y su Representación Legal está a cargo de:

Identificación	Nombre	Cargo	Fecha Nombramiento	Periodo	Fecha Registro Mercantil	No Registro Mercantil
0917810145	CORDERO PERALTA TAMARA CAROLINA	GERENTE GENERAL		5		

## NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los presentes estados financieros. Estas políticas han sido diseñadas tal como lo requieren las Normas Internacionales de Información

Financiera para Pequeñas y Medianas empresas vigentes al 31 de diciembre de 2009 y fueron aplicadas de manera uniforme a los ejercicios comparados que se presentan en estos estados financieros.

### 2.1 Adopción por primera vez de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF):

La Superintendencia de Compañías estableció mediante Resolución No. 06.Q.ICL004 del 21 de agosto del 2006, la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PARA LAS PYMES) 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.ICL004 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. La Compañía está obligada a presentar sus estados financieros de acuerdo con NIIF PARA LAS PYMES a partir del 1 de enero de 2012. Conforme a esta Resolución, hasta el 31 de diciembre del 2011, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador. Desde el 1 de enero del 2012, los estados financieros de la Compañía son preparados de acuerdo a NIIF PARA LAS PYMES.

De acuerdo a lo antes indicado, la Compañía definió como su período de transición a las NIIF PARA LAS PYMES el año 2011, estableciendo como fecha para la medición de los efectos de primera aplicación el 1 de enero del 2011.

### 2.2 Periodo contable

Los presentes estados financieros corresponden al período comprendido entre el 1 de enero y 31 de diciembre de 2017, comparado con igual período del año anterior y 1 de enero y 31 de diciembre de 2016.

### 2.3. Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados bajo el sistema de partida doble, en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde el año 2000.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF PARA LAS PYMES PARA LAS PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés).

Los estados financieros adjuntos fueron preparados siguiendo el criterio del costo histórico.

#### **2.4 Estimaciones y juicios contables**

La preparación de los estados financieros conforme a las NIIF PARA LAS PYMES requiere el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Sociedad. En los presentes estados financieros la

Sociedad ha utilizado estimaciones para valorar y registrar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos.

Estas estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados. En cualquier caso, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas en los próximos ejercicios, lo que se realizaría en su caso, de forma prospectiva.

#### **2.5 Bases de consolidación**

La Empresa no presenta subsidiarias o filiales.

#### **2.6 Efectivo y equivalentes al efectivo**

El efectivo y los equivalentes del efectivo se contabilizan en el estado de situación financiera a su costo. El efectivo y los equivalentes del efectivo comprenden efectivo disponible, depósitos bancarios a la vista, otro efectivo a corto plazo, inversiones de alta liquidez con vencimientos a tres meses o menos.

#### **2.7 Cuentas por Cobrar comerciales y cuentas por cobrar**

Corresponden a activos financieros con pagos fijos no negociados en un mercado activo. Esta categoría comprende principalmente los créditos o cuentas por cobrar otorgados a clientes. Las NIIF indican que tras su reconocimiento inicial, se valoricen a su costo amortizado.

La compañía ha registrado las cuentas por cobrar a valor nominal, debido a que los plazos de recuperación de las cuentas por cobrar son bajos y la diferencia entre el valor nominal y el valor justo no es significativa.

Se establece una provisión para pérdidas por deterioro de cuentas comerciales a cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar.

#### **2.8 Gastos y Pagos Anticipados**

La empresa incluye en esta clasificación pagos anticipados a los proveedores de bienes y servicios.

#### **2.9 Propiedades, plantas y equipos**

La compañía registra su Propiedad, Planta y Equipo al costo histórico menos las depreciaciones acumuladas y, en su caso, pérdidas por deterioros.

El costo incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de la Propiedad, Planta y Equipo. Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que los beneficios económicos futuros asociados a la inversión vayan a fluir en la empresa y los costos pueden ser medidos razonablemente.

El detalle de las vidas útiles aplicadas en el rubro propiedades, plantas y equipos es el siguiente:

CUENTAS	AÑOS DE VIDA UTIL	PORCENTAJE
Muebles y enseres	10	10%
Equipos y maquinarias	10	10%
Instalaciones generales	10	10%
Equipos de computación	3	25%
Vehículos	5	20%
Terreno	Indefinida	

### 2.10 Impuesto a la renta

El impuesto a la renta tiene una tarifa impositiva del 22% sobre su base imponible y se la carga a los resultados del año.

### 2.11 Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales

Comprende principalmente los créditos o cuentas por pagar adeudados a Proveedores. Se presentan en el Pasivo corriente con excepción de aquellos con vencimiento superior a doce meses desde la fecha de cierre de los estados financieros, los cuales son presentados en el activo no corriente. Se registran a su valor nominal debido a que los plazos son bajos, generalmente hasta 90 días.

### 2.12 Otras Obligaciones Corrientes

Este grupo comprende principalmente las obligaciones con Empleados, así como las obligaciones con el IESS y el SRI.

### 2.13 Capital Social

El capital social de la empresa está representado por acciones.

### 2.14 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades de la compañía.

### 2.15 Ventas de bienes o prestación de servicios

Las ventas se reconocen cuando se ha transferido sustancialmente al comprador los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del bien y la entidad no está involucrada en el manejo de los productos asociado usualmente a la propiedad.

Las ventas se reconocen en función del precio fijado en el contrato de venta, y las devoluciones estimadas a la fecha de la venta.

Se asume que no existe un componente de financiación, dado que las ventas se realizan con un periodo menos de 30 días de cobro, lo que está en línea con la práctica del mercado.

## NOTA 3 - ESTIMACIONES CONTABLES, JUICIOS O CRITERIOS DE LA ADMINISTRACION

La preparación de los presentes estados financieros con arreglo a las NIIF exige el uso de ciertas estimaciones y juicios que afectan los montos de activos y pasivos, la exposición de los activos y pasivos contingentes en las fechas de los estados financieros y los montos de ingresos y gastos reconocidos en el estado de resultados integrales.

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.

Las principales estimaciones utilizadas por la empresa en los presentes estados financieros se refieren básicamente a:

- Vida útil y valor residual
- Deterioro de activos
- Reconocimiento de Costos e Ingresos
- Activos por impuestos diferidos

#### NOTA 4 - INFORMACION FINANCIERA POR SEGMENTOS

En los presentes estados financieros la empresa no reporta información por segmentos.

#### NOTA 5 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La composición del rubro al 31 de Diciembre de 2017, 31 de diciembre 2016 es el siguiente:

Clases de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	31/12/2017	31/12/2016
Efectivo y Cuentas bancarias en moneda nacional	15.860,74	18.579,76
*Cuentas bancarias en moneda extranjera	0,00	0,00
<b>Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>15.860,74</b>	<b>18.579,76</b>

#### NOTA 6 – DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS

Los documentos y cuentas por cobrar clientes no relacionados en el periodo del 31 Diciembre de 2017, 31 de diciembre 2016:

Documentos y cuentas por cobrar	31/12/2017	31/12/2016
Cientes no relacionados	47.771,98	57.668,99
<b>Total Documentos y Cuentas por Cobrar</b>	<b>47.771,98</b>	<b>57.668,99</b>

#### NOTA 7 – CUENTAS POR COBRAR POR IMPUESTOS CORRIENTES

La composición de este rubro al 31 de Diciembre de 2017, 31 de diciembre 2016 es la siguiente:

Activos por Impuestos Corrientes	31/12/2017	31/12/2016
Retenciones en la Fuente del Impuesto a la Renta	3,541.42	4.203,54
Retenciones en la Fuente del IVA	0,00	0,00
Anticipo de Impuesto a la renta	0,00	0,00
<b>Total Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>3,541.42</b>	<b>4.203,54</b>

#### NOTA 8 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Clases de Propiedad, Planta y Equipo, Neto	31/12/2017	31/12/2016
MUEBLES Y ENSERES	7,651.28	0,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	0,00	0,00
VEHICULO, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQ. CAMINERO	81,708.19	12.500,00

<b>Total</b>	<b>89,359.47</b>	<b>12.500,00</b>
<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
MUEBLES Y ENSERES	655.52	0,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	0,00	0,00
VEHICULO, EQUIPOS DE TRANSPORTE Y EQ. CAMINERO	8,970.23	5,104,16
<b>Total</b>	<b>9,625.75</b>	<b>5,104,16</b>

#### NOTA 9 – CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES

La composición de este rubro al 31 de Diciembre de 2017, 31 de diciembre 2016 es la siguiente:

<b>Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
Proveedores Locales	102,057.65	58,673.66
Proveedores del Exterior	0,00	0,00
<b>Cuentas y Documentos por Pagar Comerciales</b>	<b>102,057.65</b>	<b>58,673.66</b>

#### NOTA 10 – OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

La composición de este rubro al 31 de Diciembre de 2017, 31 de diciembre 2016 es la siguiente:

<b>Otras Obligaciones Corrientes</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA	179.94	1.976,76
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO	8,826.84	3.568,71
CON EL IESS	2,178.26	1.697,46
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	3,852.82	3.506,90
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO	12.852,21	4.205,04
<b>Total Otras Obligaciones Corrientes</b>	<b>27.890,07</b>	<b>14.954,87</b>

#### NOTA 11 – SALDOS Y TRANSACCIONES CON PARTES RELACIONADAS

##### Directorio y Gerencia

El Directorio está integrado por el Gerente General el cual permanece por un Período de cinco años en sus funciones, pudiendo ser reelegidos.

#### NOTA 12 – PATRIMONIO NETO

##### 12.1. Capital suscrito y pagado

Al 31 de Diciembre de 2017, el capital social asciende a US\$ 10.000,00

## 12.2. Número de acciones suscritas y pagadas

Al 31 de Diciembre de 2017 el capital de la Sociedad está representado por 10.000,00 acciones suscritas y pagadas de \$ 1.00 cada una.

## 12.3. Reserva Legal

La Ley de Compañías del Ecuador exige que las Compañías Anónimas transfieran a la reserva legal un porcentaje no menor del 5% de la Utilidad Neta del año hasta acumular 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 usada para aumentar el capital social o para cubrir pérdidas en las operaciones.

## 12.4 Resultado del Ejercicio

El resultado del Ejercicio al 31 de diciembre del 2017 y 31 de diciembre del 2016 es el siguiente: Sugiero a Ustedes que las utilidades sean distribuidas entre los Accionista

Ganancias Del Periodo	31/12/2017	31/12/2016
Utilidad del Ejercicio Económico	9.521,01	18.586,30
Total de Ganancia	9.521,01	18.586,30

### GANANCIAS RETENIDAS

**RESERVA LEGAL.-** De acuerdo con la legislación vigente, la junta General de Accionistas debe trasladar el 10% de la ganancia neta anual a la reserva Legal, hasta completar el 50% del capital suscrito. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en los casos de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber perdidas futuras o para aumentar el capital social.

### IMPUESTO A LA RENTA.-

De los resultados al 31 de diciembre del 2017 TRANSPERAVI S.A., género resultados positivos, la utilidad del Ejercicio económico año 2017 se generó por ser un negocio en marcha.

La composición de la conciliación tributaria de la empresa al 31 de Diciembre de 2017, 31 de diciembre 2016 es la siguiente:

Impuesto a la Renta	31/12/2017	31/12/2016
Impuesto a la Renta	8,826.84	3.568,71
Total de Impuesto a la Renta	8,826.84	3.568,71

  
**Cordero Peralta Tamara Carolina**  
Gerente General

  
**Francia Calderón Paredes**  
Contadora