

Señores Accionistas

Compañía de Transporte Pesado LA CISNEÑITA S.A.

Ciudad

De mi consideración:

En cumplimiento con lo dispuesto en la Ley de Compañías, la resolución No. SC.DIC.A.13.217, el artículo No. 231 y los Estatutos Sociales, pongo en su conocimiento el Informe de Comisario Revisor sobre los Estados Financieros y sus Anexos correspondientes al ejercicio económico del 1 de enero al 31 de diciembre del 2015 de la Compañía de Transporte Pesado LA CISNEÑITA S.A.

Para el desempeño de mis funciones de Comisario Revisor he cumplido con lo dispuesto en el Art. 279 de la Ley de Compañías y la Resolución No.92.1.4.3.0014 de octubre 13 de 1992 de la Superintendencia de Compañías, referente a las obligaciones de los Comisarios, en mi calidad de Comisaria, presento a ustedes mi informe y opinión sobre la razonabilidad y suficiencia de la información presentada a ustedes por la Administración, en relación con la situación financiera y resultado de operaciones de la Compañía por el año terminado el 31 de diciembre de 2015.

Responsabilidad de la administración de la Compañía por los Estados Financieros

La preparación y presentación de los estados financieros de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera, es responsabilidad de los administradores de la Compañía, así como el diseño, la implementación, y el mantenimiento de controles internos relevantes para la preparación y presentación de tales estados financieros.

Responsabilidad del Comisario

Es responsabilidad del Comisario expresar una opinión sobre los estados financieros de la compañía, basada en la revisión efectuada y, sobre el cumplimiento por parte de la administración, de las normas legales, estatutarias y reglamentarias, así como de las resoluciones de Junta General de Accionistas y de las recomendaciones y autorizaciones del Directorio.

Opinión sobre cumplimiento

Para este propósito, he obtenido de los administradores, información de las operaciones, registros contables y documentación sustentatoria de las transacciones revisadas sobre bases selectivas. Adicionalmente, he revisado el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015 y el correspondiente estado de resultado integral, así como los libros sociales de la compañía y, entre ellos, las actas de Juntas de Accionistas y Directorio. Considero que los resultados de la revisión proveen bases apropiadas para expresar mi opinión.

1. La Compañía tiene como objeto social el Transporte de Carga Pesada a nivel Nacional.

2. El capital social es de US\$ 805.00 dólares, los cuales se encuentran divididos en 161 acciones de US\$5 cada una.
3. Esta revisión fue efectuada siguiendo los lineamientos de las normas internacionales de auditoría y la adecuada aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, evaluación del control interno de la compañía y otros procedimientos de revisión considerados necesarios de acuerdo con las circunstancias.
4. Los estados financieros mencionados, presentan razonablemente la situación financiera de la empresa al 31 de diciembre de 2015 de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.
5. Las disposiciones de la Junta General de Accionistas se han cumplido y, se resguardan en los libros sociales de la compañía, que están bajo la custodia de Gerencia.
6. Adicionalmente, he podido verificar que los administradores han presentado un retraso con el cumplimiento de las instrucciones del ente de la Superintendencia de Compañías, que lo han saneado en esta fecha del año en curso.
7. Desde el año de su constitución, la compañía presenta sus Estados Financieros basados en estas normas NIIF, las cuales exigen entre otros, se apliquen criterios de comparabilidad y valor razonable en el registro de las transacciones, estos principios han sido cumplidos en la presentación de los estados financieros del año 2015 comparativamente con el año 2014.
8. Análisis comparativo de los principales indicadores financieros de los dos últimos ejercicios económicos 2015 y 2014 bajo NIIF:

Análisis Económicos

Los Estados Financieros que se analizan, presentan análisis horizontal y vertical comparativos con el año 2015 y 2014.

Del análisis vertical de los estados financieros se desprende lo siguiente:

El Total del Activo en el año 2015 es de *US\$ 126,265.37*, en el año 2014 fue de *\$139,222.13*, que equivale a la disminución de *\$12,956.76*, que representa el 9,31%; este comportamiento fue provocado principalmente por el incremento de la provisión de la depreciación del vehículo, lo cual disminuye el valor neto del activo fijo.

La cuenta de Caja del año 2015, equivale al 11,12% de sus activos.

La cuenta con mayor relevancia es la de Vehículos, que representa el 87.32% en el año 2015.

El Pasivo Total en el año 2015 fue de *US\$142,505.10*, del año 2014 fue de *\$142,372.63*, este incremento del 0,09% es decir *\$132.47*, se genera ya que en el año 2015 se registraron rubros como provisión para beneficios sociales e impuestos.

El rubro del Pasivo con mayor relevancia corresponde al préstamo del accionista en un 100%, para la adquisición del activo fijo.

El Patrimonio tiene un incremento de 415,47% frente al año anterior, es decir *US\$13,089.23*; que corresponde al incremento de patrimonio por el resultado negativo de la pérdida del ejercicio 2015.

El Patrimonio del año 2015 es de *US\$16,239.73* y del año 2014 por el valor de *US\$3,150.50* en negativo.

El Patrimonio presenta una pérdida de *US\$13,089.23* que representa el 80,60% y cuyo Capital social es el 4,96% del Patrimonio en el año 2015.

Las pérdidas anteriores ascienden al 24,36% del Patrimonio.

Los ingresos totales del año 2014 al 2015, incrementaron en un 293,69% es decir *US\$119.868,91*, cuyo comportamiento demuestra el desarrollo y gestión operativa de la compañía en su segundo año de funcionamiento.

Los ingresos totales del año 2015 son de *US\$160,683.19*.

El presente análisis no considera el costo de ventas, ya que la compañía comercializa servicios de transporte, los cuales no están sometidos a un proceso de costeo basado en los elementos básicos del costo, sino con un análisis de gastos operativos relacionados con las ventas.

Por otro lado, los gastos operacionales son por el valor de *US\$173,772.42*.

Por otro lado, los gastos operacionales se incrementan en 288,15%, y en relación a las ventas pasan del 110% al 108% del año 2014 al 2015 respectivamente. Cabe mencionar, que debido a problemas de índole operativos el resultado final negativo se produce por las depreciaciones de activos.

El resultado del ejercicio 2015, luego de otros ingresos y egresos financieros fue de *US\$13,089.23* de utilidad frente a *US\$3,955.50* del año 2014; un incremento del 69,08%, este resultado pasó de ser el 230.91% en resultados negativos.

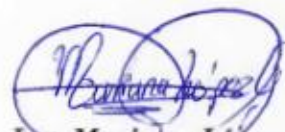
El resultado del ejercicio 2015 es pérdida por el valor de *US\$13,089.23* que representa el 8% de las ventas.

No existe Utilidad y no se contrataron empleados este primer año de operación, por lo que cálculo del 15% de Participación a trabajadores, no aplica y al ser el resultado Pérdida, no se calcula el Impuesto a la renta para el año 2015.

Con base en los resultados de la revisión efectuada, se recomienda a la administración de la compañía que realice una medición y control interno de sus egresos para generar resultados positivos el año siguiente en conjunto con la administración eficiente de sus recursos.

Se adjunta al presente informe análisis del Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral.

Atentamente,



Ing. Mariana López

Comisario Revisor

cc. Archivo

ANÁLISIS VERTICAL DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO LA CISNEÑITA S.A.

Estado de Situación Financiera

31 de Diciembre del 2015

Balance en: NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año 2015	%	Año 2014	%
1	ACTIVO	\$ 126.265,37	100,00%	\$ 139.222,13	100,00%
1.1	ACTIVO CORRIENTE	\$ 16.005,37	12,68%	\$ 2.322,13	1,67%
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 14.038,54	11,43%	\$ 1.914,14	1,37%
1.1.1.01	CAJA	\$ 14.038,54	11,12%	\$ 800,00	0,57%
1.1.1.01.01	Caja General	\$ 14.038,54	11,12%	\$ 800,00	0,57%
1.1.1.01.01.01	Caja	\$ 14.038,54	11,12%	\$ 800,00	0,57%
1.1.1.02	BANCOS	\$ -	0,00%	\$ 1.114,14	0,80%
1.1.1.02.01	BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ -	0,00%	\$ 1.114,14	0,80%
1.1.1.02.01.01	Banco Promerica	\$ -	0,00%	\$ 805,00	0,58%
1.1.1.02.01.02	Bancos	\$ -	0,00%	\$ 309,14	0,22%
1.1.2	ACTIVOS FINANCIEROS	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.2.01	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.2.01.01	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.2.01.01.01	Clientes	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.2.02	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.2.02.01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.2.02.01.01	Prestamos Empleados	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.2.03	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.2.03.01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.2.03.01.03	Otras Cuentas por Cobrar	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.4	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.4.01	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.4.01.04	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.4.01.04.01	Anticipos a Empleados	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.5	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 1.966,83	1,56%	\$ 407,99	0,29%
1.1.5.01	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	\$ 1.966,83	1,56%	\$ 407,99	0,29%
1.1.5.01.01	CREDITO TRIBUTARIO DEL I.V.A	\$ 1.966,83	1,56%	\$ 407,99	0,29%
1.1.5.01.01.01	Crédito Tributario I.V.A.	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.1.5.01.01.02	Crédito Tributario RENTA	\$ 1.966,83	1,56%	\$ 407,99	0,29%
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 110.260,00	87,32%	\$ 136.900,00	98,33%
1.2.1	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 110.260,00	87,32%	\$ 136.900,00	98,33%
1.2.1.02	EDIFICIOS	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.02.01	EDIFICIOS NETO	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.02.01.04	Edificio/Adecuaciones e Instalaciones	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.02.01.05	(-) Dep. Acum. Edificio/Adecuaciones e Instalac.	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.05	MUEBLES Y ENSERES	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.05.01	MUEBLES Y ENSERES NETO	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.05.01.01	Muebles y Enseres	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.05.01.02	(-) Deprec. Acum. Muebles y Enseres	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.07	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.07.01	EQUIPO DE COMPUTACIÓN NETO	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.07.01.01	Equipo de Computación	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.07.01.02	(-) Deprec. Acum. Equipo de Computación	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
1.2.1.08	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	\$ 110.260,00	87,32%	\$ 136.900,00	98,33%
1.2.1.08.01	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE NETO	\$ 110.260,00	87,32%	\$ 136.900,00	98,33%
1.2.1.08.01.01	Vehículos	\$ 148.000,00	117,21%	\$ 148.000,00	106,89%
1.2.1.08.01.02	(-) Deprec. Acum. Vehículos	\$ (37.740,00)	-39,89%	\$ (11.100,00)	-7,87%

	2 PASIVO	\$ 142.505,10	100,00%	\$ 142.372,63	100,00%
2.1.	PASIVO CORRIENTE	\$ 142.505,10	100,00%	\$ 142.372,63	100,00%
2.1.1.	CORRIENTE	\$ 142.505,10	100,00%	\$ 142.372,63	100,00%
2.1.1.01.	ACREEDORES LABORALES	\$ 72,47	0,05%	\$ -	0,00%
2.1.1.01.01.	ACREEDORES LABORALES CON EL IESS	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
2.1.1.01.01.01	Nómina por Pagar		0,00%		0,00%
2.1.1.01.01.02	Préstamos I.E.S.S.		0,00%		0,00%
2.1.1.01.02.	PROVISIONES BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADO	\$ 72,47	0,05%	\$ -	0,00%
2.1.1.01.02.01	Provisión XIII Sueldo		0,00%		0,00%
2.1.1.01.02.02	Provisión XIV Sueldo		0,00%		0,00%
2.1.1.01.02.03	Provisión Fondo de Reserva		0,00%		0,00%
2.1.1.01.02.04	Provisión Vacaciones		0,00%		0,00%
2.1.1.01.02.05	Aporte Patronal		0,00%		0,00%
2.1.1.01.02.06	Aporte Individual IESS	\$ 72,47	0,05%		0,00%
2.1.1.01.02.07	Participación Utilidades 15% Emp.		0,00%		0,00%
2.1.1.02.	ACREEDORES FISCALES CON LA ADMINIST TRIB	\$ 60,00	0,04%	\$ -	0,00%
2.1.1.02.01.	I.V.A. CREDITOS	\$ 60,00	0,04%	\$ -	0,00%
2.1.1.02.01.02	Retenciones en la fuente	\$ 60,00	0,04%		0,00%
2.1.1.02.04.	IMPUESTO A LA RENTA	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
2.1.1.02.04.01	Impuesto a la Renta de Compañía		0,00%		0,00%
2.1.1.04.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
2.1.1.04.01.	PROVEEDORES LOCALES	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
2.1.1.04.01.01	Proveedores		0,00%		0,00%
2.1.1.05.	PRÉSTAMOS ACCIONISTAS	\$ 142.372,63	99,91%	\$ 142.372,63	100,00%
2.1.1.06.01.	PRÉSTAMOS ACCIONISTAS	\$ 142.372,63	99,91%	\$ 142.372,63	100,00%
2.1.1.06.01.01	Préstamos Accionistas o socios	\$ 142.372,63	99,91%	\$ 142.372,63	100,00%
	3 PATRIMONIO NETO	\$ (16.239,73)	100,00%	\$ (3.150,50)	100,00%
3.1.	CAPITAL	\$ 805,00	-1,96%	\$ 805,00	-25,53%
3.1.1.	CAPITAL	\$ 805,00	-1,96%	\$ 805,00	-25,53%
3.1.1.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	\$ 805,00	-1,96%	\$ 805,00	-25,53%
3.1.1.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	\$ 805,00	-1,96%	\$ 805,00	-25,53%
3.1.1.01.01.01	Capital Social	\$ 805,00	-1,96%	\$ 805,00	-25,53%
3.2.	RESERVAS	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
3.2.1.	RESERVAS	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
3.2.1.01.	RESERVA LEGAL	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
3.2.1.01.01.	RESERVA LEGAL	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
3.2.1.01.01.01	Reserva Legal		0,00%		0,00%
3.3.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ (13.089,23)	80,60%	\$ (3.955,50)	125,53%
3.3.1.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ (13.089,23)	80,60%	\$ (3.955,50)	125,53%
3.3.1.01.	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	\$ (13.089,23)	80,60%	\$ (3.955,50)	125,53%
3.3.1.01.01.	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	\$ (13.089,23)	80,60%	\$ (3.955,50)	125,53%
3.3.1.01.01.01	Utilidad Año Corriente	\$ -	0,00%	\$ -	0,00%
3.3.1.01.01.02	Pérdida Año Corriente	\$ (13.089,23)	80,60%	\$ (3.955,50)	125,53%
3.3.1.01.02.	RESULTADOS DE PERÍODOS ANTERIORES	\$ (3.955,50)	24,36%	\$ -	0,00%
3.3.1.01.02.01	Utilidad Año Anterior		0,00%		0,00%
3.3.1.01.02.02	Pérdida Año Anterior	\$ (3.955,50)	24,36%	\$ -	0,00%

ANÁLISIS VERTICAL DEL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO LA CISNEÑITA S.A.

Estado de Resultados Integrales

al 31 de Diciembre de 2015

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año 2015	%	Año 2014	%
4	INGRESOS	\$ 160.683,19	100%	\$ 40.814,28	100%
	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 160.683,19	100%	\$ 40.814,28	100%
1.	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 160.683,19	100%	\$ 40.814,28	100%
1.01.	VENTAS PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 160.683,19	100%	\$ 40.814,28	100%
1.01.01.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 160.683,19	100%	\$ 40.814,28	100%
1.01.01.01	Venta Servicios Transporte	\$ 160.683,19	100%	\$ 40.814,28	100%
5	GASTOS	\$ (173.772,42)	-108%	\$ (44.769,78)	-110%
	GASTOS	\$ (173.772,42)	-108%	\$ (44.769,78)	-110%
1.	GASTOS OPERACIONALES	\$ (173.772,42)	-108%	\$ (44.769,78)	-110%
1.01.	GV GASTOS DE VENTA	\$ (173.772,42)	-108%	\$ (44.769,78)	-110%
1.01.01.	GV SUELDOS Y SALARIOS	\$ (4.026,12)	-3%	\$ -	0%
1.01.01.01	GV Sueldos	\$ (4.026,12)	-3%	\$ -	0%
1.01.01.03	GV Horas Extras		0%		0%
1.01.01.05	GV Bono de Productividad		0%		0%
1.01.02.	GV BENEFICIOS SOCIALES	\$ (1.194,12)	-1%	\$ -	0%
1.01.02.01	GV Aporte Patronal	\$ (489,12)	0%		0%
1.01.02.02	GV XIII Sueldo	\$ (351,00)	0%		0%
1.01.02.03	GV XIV Sueldo	\$ (354,00)	0%		0%
1.01.02.04	GV Fondo de Reserva		0%		0%
1.01.02.05	GV Vacaciones		0%		0%
1.01.02.07	GV Uniformes y Útiles de Trabajo		0%		0%
1.01.02.08	GV Desahucio e Indemnización		0%		0%
1.01.03.	GV GASTOS FIJOS	\$ (26.640,00)	-17%	\$ (11.100,00)	-27%
1.01.03.01	GV Depreciaciones	\$ (26.640,00)	-17%	\$ (11.100,00)	-27%
1.01.03.03	GV Arrendamiento		0%		0%
1.01.04.	GV GASTOS GENERALES	\$ (141.912,18)	-88%	\$ (33.669,78)	-85%
1.01.04.02	GV Mantenimiento y combustible	\$ (15.251,09)	-9%		0%
1.01.04.03	GV IVA que se carga al costo	\$ (1.813,67)	-1%		0%
1.01.04.05	GV Servicios Ocasionales		0%	\$ (26,78)	0%
1.01.04.07	GV Flotas, Transportes y Correspondencia	\$ (124.847,42)	-78%	\$ (33.643,00)	-82%
1.02.	GA GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ -	0%	\$ -	0%
1.02.01.	GA SUELDOS Y SALARIOS	\$ -	0%	\$ -	0%
1.02.01.01	GA Sueldos		0%		0%
1.02.01.03	GA Horas Extras		0%		0%
1.02.01.05	GA Bono		0%		0%
1.02.02.	GA BENEFICIOS SOCIALES	\$ -	0%	\$ -	0%
1.02.02.01	GA Aporte Patronal		0%		0%
1.02.02.02	GA XIII Sueldo		0%		0%
1.02.02.03	GA XIV Sueldo		0%		0%
1.02.02.04	GA Fondo de Reserva		0%		0%
1.02.02.05	GA Vacaciones		0%		0%
1.02.07.	GA GASTOS ADMINISTRACION	\$ -	0%	\$ -	0%
1.02.07.01	GA Honorarios Presidencia		0%		0%
1.02.09.	GA CONTRIBUCIONES	\$ -	0%	\$ -	0%
1.02.09.01	GA Impuestos Fiscales y Municipales		0%		0%
1.02.09.02	GA Contribución Intendencia de Compañías		0%		0%
1.02.09.03	GA Impuesto a la Renta		0%		0%
1.02.09.05	GA Afiliaciones		0%		0%
	GASTOS FINANCIEROS	\$ -	0%	\$ -	0%
1.	GASTOS FINANCIEROS	\$ -	0%	\$ -	0%
1.01.	GASTOS FINANCIEROS	\$ -	0%	\$ -	0%
1.01.01.	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	\$ -	0%	\$ -	0%
1.01.01.02	Comisiones		0%		0%
1.01.01.05	Otros Gastos Financieros	\$ -	0%	\$ -	0%
	Utilidad o Pérdida:	\$ (13.089,23)	-8%	\$ (3.955,50)	-29%

ANÁLISIS HORIZONTAL DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO LA CISNEÑITA S.A.

Estado de Situación Financiera

31 de Diciembre del 2015

Balance en: NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

Código Cuenta Contable	Descripción Cuenta Contable	Año 2015	Año 2014	Diferencia (-)	Variación %
1	ACTIVO	\$ 126.265,37	\$ 129.222,13	\$ (2.956,76)	-2,31%
	ACTIVO CORRIENTE	\$ 16.005,37	\$ 2.322,13	\$ 13.683,24	854,20%
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 14.038,54	\$ 1.914,14	\$ 12.124,40	633,41%
1.01	CAJA	\$ 14.038,54	\$ 800,00	\$ 13.238,54	1654,82%
1.01.01	Caja General	\$ 14.038,54	\$ 800,00	\$ 13.238,54	1654,82%
1.01.01	Caja	\$ 14.038,54	\$ 800,00	\$ 13.238,54	1654,82%
2	BANCOS	\$ -	\$ 1.114,14	\$ (1.114,14)	-100,00%
2.01	BANCOS MONEDA NACIONAL	\$ -	\$ 1.114,14	\$ (1.114,14)	-100,00%
2.01.01	Banco Promerica	\$ -	\$ 805,00	\$ (805,00)	-100,00%
2.01.02	Bancos	\$ -	\$ 309,14	\$ (309,14)	-100,00%
	ACTIVOS FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01	DOCUMENTOS Y CTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01.01	Clientes	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR RELACIONADA	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.01.01	Préstamos Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
3	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
3.01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
3.01.03	Otras Cuentas por Cobrar	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
	SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.04	OTROS ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.04.01	Anticipos a Empleados	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 1.966,83	\$ 407,99	\$ 1.558,84	382,08%
1	CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	\$ 1.966,83	\$ 407,99	\$ 1.558,84	382,08%
1.01	CREDITO TRIBUTARIO DEL I.V.A	\$ 1.966,83	\$ 407,99	\$ 1.558,84	382,08%
1.01.01	Crédito Tributario I.V.A.	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01.02	Crédito Tributario RENTA	\$ 1.966,83	\$ 407,99	\$ 1.558,84	382,08%
	ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 110.260,00	\$ 126.900,00	\$ (26.640,00)	-19,46%
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 110.260,00	\$ 126.900,00	\$ (26.640,00)	-19,46%
1	EDIFICIOS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01	EDIFICIOS NETO	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01.04	Edificio/Adecuaciones e Instalaciones	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01.05	(-) Dep. Acum. Edificio/Adecuaciones e Instalac.	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1	MUEBLES Y ENSERES	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01	MUEBLES Y ENSERES NETO	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01.01	Muebles y Enseres	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01.02	(-) Deprec. Acum. Muebles y Enseres	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01	EQUIPO DE COMPUTACIÓN NETO	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01.01	Equipo de Computación	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01.02	(-) Deprec. Acum. Equipo de Computación	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE	\$ 110.260,00	\$ 126.900,00	\$ (26.640,00)	-19,46%
1.01	VEHÍCULOS, EQUIPOS DE TRANSPORTE NETO	\$ 110.260,00	\$ 126.900,00	\$ (26.640,00)	-19,46%
1.01.01	Vehículos	\$ 148.000,00	\$ 148.000,00	\$ -	0,00%
1.01.02	(-) Deprec. Acum. Vehículos	\$ (37.740,00)	\$ (11.100,00)	\$ (26.640,00)	240,00%

2	PASIVO	\$	142,505,10	\$	142,372,63	\$	132,47	0,00%
	PASIVO CORRIENTE	\$	142,505,10	\$	142,372,63	\$	132,47	0,00%
1.	CORRIENTE	\$	142,505,10	\$	142,372,63	\$	132,47	0,00%
1.01.	ACREEDORES LABORALES	\$	72,47	\$	-	\$	72,47	0,00%
1.01.01.	ACREEDORES LABORALES CON EL IESE	\$	-	\$	-	\$	-	0,00%
1.01.01.01	Nómina por Pagar					\$	-	0,00%
1.01.01.02	Préstamos I.E.S.S.					\$	-	0,00%
1.01.02.	PROVISIONES BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADO	\$	72,47	\$	-	\$	72,47	0,00%
1.01.02.01	Provisión XIII Sueldo					\$	-	0,00%
1.01.02.02	Provisión XIV Sueldo					\$	-	0,00%
1.01.02.03	Provisión Fondo de Reserva					\$	-	0,00%
1.01.02.04	Provisión Vacaciones					\$	-	0,00%
1.01.02.05	Aporte Patronal					\$	-	0,00%
1.01.02.06	Aporte Individual IESE	\$	72,47			\$	72,47	0,00%
1.01.02.07	Participación Utilidades 15% Emp.					\$	-	0,00%
1.02.	ACREEDORES FISCALES CON LA ADMINIST TRIB	\$	60,00	\$	-	\$	60,00	0,00%
1.02.01.	I.V.A. CREDITOS	\$	60,00	\$	-	\$	60,00	0,00%
1.02.01.02	Retenciones en la fuente	\$	60,00			\$	60,00	0,00%
1.02.04.	IMPUESTO A LA RENTA	\$	-	\$	-	\$	-	0,00%
1.02.04.01	Impuesto a la Renta de Compañía					\$	-	0,00%
1.04.	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	\$	-	\$	-	\$	-	0,00%
1.04.01.	PROVEEDORES LOCALES	\$	-	\$	-	\$	-	0,00%
1.04.01.01	Proveedores					\$	-	0,00%
1.05.	PRÉSTAMOS ACCIONISTAS	\$	142,372,63	\$	142,372,63	\$	-	0,00%
1.06.01.	PRÉSTAMOS ACCIONISTAS	\$	142,372,63	\$	142,372,63	\$	-	0,00%
1.06.01.01	Préstamos Accionistas o socios	\$	142,372,63	\$	142,372,63	\$	-	0,00%
3	PATRIMONIO NETO	\$	(16,239,73)	\$	(3,150,50)	\$	(13,089,23)	-115,47%
1.	CAPITAL	\$	805,00	\$	805,00	\$	-	0,00%
1.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	\$	805,00	\$	805,00	\$	-	0,00%
1.01.01.	CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO	\$	805,00	\$	805,00	\$	-	0,00%
1.01.01.01	Capital Social	\$	805,00	\$	805,00	\$	-	0,00%
1.	RESERVAS	\$	-	\$	-	\$	-	0,00%
1.01.	RESERVA LEGAL	\$	-	\$	-	\$	-	0,00%
1.01.01.	RESERVA LEGAL	\$	-	\$	-	\$	-	0,00%
1.01.01.01	Reserva Legal					\$	-	0,00%
1.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$	(13,089,23)	\$	(3,955,50)	\$	(9,133,73)	230,91%
1.01.	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$	(13,089,23)	\$	(3,955,50)	\$	(9,133,73)	230,91%
1.01.01.	GANANCIA NETA DEL PERÍODO	\$	(13,089,23)	\$	(3,955,50)	\$	(9,133,73)	230,91%
1.01.01.01	Utilidad Año Corriente	\$	-	\$	-	\$	-	0,00%
1.01.01.02	Pérdida Año Corriente	\$	(13,089,23)	\$	(3,955,50)	\$	(9,133,73)	230,91%
1.01.02.	RESULTADOS DE PERÍODOS ANTERIORES	\$	(3,955,50)	\$	-	\$	(3,955,50)	0,00%
1.01.02.01	Utilidad Año Anterior					\$	-	0,00%
1.01.02.02	Pérdida Año Anterior	\$	(3,955,50)	\$	-	\$	(3,955,50)	0,00%

COMPANHIA DE TRANSPORTE PESADO LA CISNENITA S.A.

Estado de Resultados Integrales

al 31 de Diciembre de 2015

Código	Descripción	Año	Año	Diferencia	Variación
Cuenta Contable	Cuenta Contable	2015	2014	(-)	%
4	INGRESOS	\$ 160.683,19	\$ 40.814,28	\$ 119.868,91	293,60%
	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 160.683,19	\$ 40.814,28	\$ 119.868,91	293,60%
	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 160.683,19	\$ 40.814,28	\$ 119.868,91	293,60%
01.	VENTAS PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 160.683,19	\$ 40.814,28	\$ 119.868,91	293,60%
01.01.	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 160.683,19	\$ 40.814,28	\$ 119.868,91	293,60%
01.01.01	Venta Servicios Transporte	\$ 160.683,19	\$ 40.814,28	\$ 119.868,91	293,60%
5	GASTOS	\$ (173.772,42)	\$ (44.769,78)	\$ (129.002,64)	286,10%
	GASTOS	\$ (173.772,42)	\$ (44.769,78)	\$ (129.002,64)	286,10%
	GASTOS OPERACIONALES	\$ (173.772,42)	\$ (44.769,78)	\$ (129.002,64)	286,10%
01.	GV GASTOS DE VENTA	\$ (173.772,42)	\$ (44.769,78)	\$ (129.002,64)	286,10%
01.01.	GV SUELDOS Y SALARIOS	\$ (4.026,12)	\$ -	\$ (4.026,12)	0,00%
01.01.01	GV Sueldos	\$ (4.026,12)	\$ -	\$ (4.026,12)	0,00%
01.01.03	GV Horas Extras	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
01.01.05	GV Bono de Productividad	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
01.02.	GV BENEFICIOS SOCIALES	\$ (1.194,12)	\$ -	\$ (1.194,12)	0,00%
01.02.01	GV Aporte Patronal	\$ (489,12)	\$ -	\$ (489,12)	0,00%
01.02.02	GV XIII Sueldo	\$ (351,00)	\$ -	\$ (351,00)	0,00%
01.02.03	GV XIV Sueldo	\$ (354,00)	\$ -	\$ (354,00)	0,00%
01.02.04	GV Fondo de Reserva	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
01.02.05	GV Vacaciones	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
01.02.07	GV Uniformes y Útiles de Trabajo	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
01.02.08	GV Desahucio e Indemnización	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
01.03.	GV GASTOS FIJOS	\$ (26.640,00)	\$ (11.100,00)	\$ (15.540,00)	140,00%
01.03.01	GV Depreciaciones	\$ (26.640,00)	\$ (11.100,00)	\$ (15.540,00)	140,00%
01.03.03	GV Arrendamiento	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
01.04.	GV GASTOS GENERALES	\$ (141.912,18)	\$ (33.669,78)	\$ (108.242,40)	321,48%
01.04.02	GV Mantenimiento y combustible	\$ (15.251,09)	\$ -	\$ (15.251,09)	0,00%
01.04.03	GV IVA que se carga al costo	\$ (1.813,67)	\$ -	\$ (1.813,67)	0,00%
01.04.05	GV Servicios Ocasiones	\$ -	\$ (26,78)	\$ 26,78	-100,00%
01.04.07	GV Fletes, Transportes y Correspondencia	\$ (124.847,42)	\$ (33.643,00)	\$ (91.204,42)	271,69%
2.	GA GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.01.	GA SUELDOS Y SALARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.01.01	GA Sueldos	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.01.03	GA Horas Extras	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.01.05	GA Bono	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.02.	GA BENEFICIOS SOCIALES	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.02.01	GA Aporte Patronal	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.02.02	GA XIII Sueldo	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.02.03	GA XIV Sueldo	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.02.04	GA Fondo de Reserva	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.02.05	GA Vacaciones	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.07.	GA GASTOS ADMINISTRACION	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.07.01	GA Honorarios Presidencia	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.09.	GA CONTRIBUCIONES	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.09.01	GA Impuestos Fiscales y Municipales	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.09.02	GA Contribución Intendencia de Compañías	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.09.03	GA Impuesto a la Renta	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
2.09.05	GA Afiliaciones	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
	GASTOS FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
	GASTOS FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.	GASTOS FINANCIEROS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01.	INTERESES Y COMISIONES BANCARIAS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01.02	Comisiones	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
1.01.05	Otros Gastos Financieros	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
	Utilidad o Perdida:	\$ (13.089,23)	\$ (3.955,50)	\$ (9.133,73)	230,91%