

TRANSAMTAG S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

TRANSAMTAG
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
DE ENERO A DICIEMBRE DEL 2016

ACTIVO			252,726.67
ACTIVO CORRIENTE			170,307.48
ACTIVO DISPONIBLE		54,250.61	
1.1.1.01.01	Caja General	1,000.00	
1.1.1.01.02	Caja Chica Viaticos	1,000.00	
1.1.1.02.01	Bco.Procredit	2,922.07	
1.1.1.02.02	Bco.Austro	49,328.54	
ACTIVO EXIGIBLE		116,056.87	
1.1.2.01.01	Cuentas x Cobrar Clientes	82,772.15	
1.1.2.01.02	Almeida Franklin anticipo	1,164.80	
1.1.2.01.03	Ayala Henry anticipo	676.80	
1.1.2.01.04	Guerrero Carlos anticipo	1,495.81	
1.1.2.01.05	Sarmiento Guillermo antic	1,680.32	
1.1.2.01.06	Tobar Edwin anticipo	2,417.66	
1.1.2.01.07	Carrera Cesar anticipo	1,512.00	
1.1.2.01.08	Rivera Luis anticipo	350.00	
1.1.2.01.09	Arias Victor anticipo	240.00	
1.1.2.01.10	Granda Julio anticipo	1,530.00	
1.1.2.01.11	Loza Mario anticipo	160.00	
1.1.2.01.17	Mora Luis	1,105.00	
1.1.2.01.19	Brito Carlos	1,142.00	
1.1.2.01.20	Mendoza Raul	220.00	
1.1.2.01.21	Ocampo Byron	80.00	
1.1.2.01.22	Romero	200.00	
1.1.2.05.05	Tobar Edwin prestamo	2,000.00	
1.1.2.06.03	Ret.en la fuente Cliente	6,576.98	
1.1.2.06.09	Credito Tributario Renta	5,980.29	
1.1.2.08.01	Anticipo a Proveedores y	1,536.00	
1.1.2.10.01	Cheques garantias local	160.00	
1.1.2.10.02	Cheques garantias contene	2,000.00	
1.1.3.01.01	Inventario Matriz	1,057.06	
ACTIVO NO CORRIENTE			82,419.19
ACTIVO FIJO		82,419.19	
1.4.1.01.01	Equipos de Computacion	2,980.99	
1.4.1.01.02	Dep.acumula.Equipos Compu	(686.80)	
1.4.1.02.01	Muebles y Enseres	1,287.76	
1.4.1.02.02	Dep.acum.Muebles y Enser	(311.76)	
1.4.1.05.01	Terreno km.19.5	55,177.70	
1.4.1.06.01	Generadores	27,000.00	
1.4.1.06.02	Dep acumulada generadores	(3,028.70)	

PASIVO Y PATRIMONIO		(252,726.67)
PASIVO		(216,566.88)
PASIVO CORRIENTE		(152,781.00)
2.1.1.01.01	Proveedores Locales	(20,847.15)
2.1.1.01.02	Proveedores Locales anter	(34,819.90)
2.1.1.03.02	Decimo Tercer Sueldo por	(41.67)
2.1.1.03.03	Decimo Cuarto Sueldo por	(304.98)
2.1.1.03.07	Aportes Patronal IESS por	(216.00)
2.1.1.03.09	Utilidades Trabajadores	(168.15)
2.1.1.03.13	Otras Cxp.Trabajadores	(1,002.60)
2.1.1.05.11	Impuesto a Renta por Paga	(337.00)
2.1.1.05.99	Impuestos SRI	(823.04)
2.1.1.06.01	Almeida Franklin ahorro p	(11,297.83)
2.1.1.06.02	Ayala Henry ahorro progra	(11,247.83)
2.1.1.06.03	Guerrero Carlos ahorro pr	(12,457.25)
2.1.1.06.04	Sarmiento Guillermo ahorr	(11,247.83)
2.1.1.06.05	Tobar Edwin ahorro progra	(12,447.83)
2.1.1.06.07	Mora Luis Ahorro Programa	(2,837.42)
2.1.1.08.01	Anticipo de Clientes	(115.31)
2.1.1.08.04	Cheques vencidos por paga	(280.00)
2.1.1.08.06	Fondo Agasajos	(1,689.21)
2.1.1.08.90	Varias cuentas por pagar	(15,600.00)
2.1.1.09.01	Prestamos personas natura	(15,000.00)
PASIVO NO CORRIENTE		(63,785.88)
2.2.1.02.01	Primos personas naturales	(63,785.88)
PATRIMONIO		(36,159.79)
CAPITAL SOCIAL		(800.00)
3.1.1.01.01	Franklin Almeida	(150.00)
3.1.1.01.02	Carlos Guerrero	(150.00)
3.1.1.01.03	Edwin Tobar	(150.00)
3.1.1.01.04	Henry Ayala	(150.00)
3.1.1.01.05	Guillermo Sarmiento	(150.00)
3.1.1.01.06	Iliana Alvarado	(50.00)
RESERVAS		(2,225.36)
3.2.1.01.01	Reserva Legal	(2,225.36)
UTILIDAD O PÉRDIDAS		(27,094.67)
3.3.1.01.01	Utilidades de ejercicios	(26,478.85)
3.3.1.01.02	Utilidad Ejercicio Actual	(615.82)
APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES		(6,039.76)
3.4.1.01.01	Almeida Franklin	(1,299.76)
3.4.1.01.02	Ayala Henry	(1,300.00)
3.4.1.01.03	Guerrero Carlos	(1,180.00)
3.4.1.01.04	Sarmiento Guillermo	(1,180.00)
3.4.1.01.05	Tobar Edwin	(1,080.00)

TRANSAMTAG S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

INGRESOS		- FOLIOS 25
4.1.1.01.01	Transporte contenedor 40	-643,664.70
4.1.1.01.04	Stand by Transp.contenedu	-12,585.00
4.1.1.01.05	Transporte Generador	-34,130.00
4.1.1.01.08	Transporte Chasis	11,037.49
4.1.1.02.02	Descuento en Ventas	50.00
4.2.1.01.01	Intereses en Cta.Cie.	-1.06
4.2.1.01.90	Otros Ingresos no operaci	-750.00
COSTO		617,654.72
5.1.1.01.01	Transporte contenedor 40	485,234.59
5.1.1.01.03	Stand by Transp. 40	858.17
5.1.1.01.05	Combustible Transporte	52,079.11
5.1.1.01.07	Mantenimiento Generador	1,260.75
5.1.1.01.08	Mantenimiento Chasis Samt	10,072.64
5.2.1.01.02	Alquiler Generadores	18,721.50
5.2.1.01.05	Handling In/Out	7,745.00
5.2.1.01.07	Cargos Logísticos, seguros	200.00
5.2.1.01.08	Sobretiempo	7,334.82
5.2.1.01.12	Seguros	13,523.83
5.2.1.01.13	Rastreo	3,936.05
5.2.1.01.14	Transporte Capacity	8,681.82
5.2.1.01.15	Transporte carga suelta	4,977.74
5.2.1.01.17	Depreciación acumulada ge	3,028.70
5.2.1.01.90	Otros Costos Operativos	0.00
GASTO		83,402.56
6.1.1.01.01	Salario Unificado	12,016.57
6.1.1.01.03	Decimo Tercer Sueldo	500.04
6.1.1.01.04	Decimo Cuarto Sueldo	364.64
6.1.1.01.06	Fondos de Reserva	847.23
6.1.1.01.07	Aportes Patronales	2,595.80
6.1.1.01.09	Uniformes	654.80
6.1.1.01.11	Agonajes empleados	1,042.65
6.1.1.02.01	Utilites Oficina	1,184.31
6.1.1.02.02	Agua	35.28
6.1.1.02.04	Telefono - Celular- Frecu	4,861.21
6.1.1.02.05	Refrigerios	773.56
6.1.1.02.07	Mantenimiento Edificio	114.51
6.1.1.02.08	Mantenimiento Equipos Off	155.41
6.1.1.02.10	Depreciaciones	348.17
6.1.1.02.11	Contribuciones y Donacion	402.85
6.1.1.02.13	Honorarios Profesionales	202.90
6.1.1.02.16	Tramites Legales y Otros	100.43
6.1.1.02.18	Seguridad	200.37
6.1.1.02.22	Almuerzo	2,347.80
6.1.1.02.23	Reembolso de Gastos	557.30
6.1.1.02.25	Comisiones	130.33
6.1.1.02.26	Transporte Administrativo	71,876.19
6.1.1.02.27	Transporte ruta corta	6,108.53
6.1.1.02.28	Transporte asist-mens	479.97
6.1.1.02.29	Gasol IVA	13,828.43
6.1.1.02.30	Transporte Contador	4,359.29
6.1.1.02.90	Otros gastos generales	3,761.78
6.1.1.03.01	Transporte comisionista	2,430.32
6.1.5.01.04	Comisiones varias	4.02
6.1.5.01.05	Otros gastos bancarios	570.21
6.1.6.01.02	Varios GND	578.96
6.1.6.01.03	Retenciones asumidas	0.02
UTILIDAD CONTABLE		-1,120.97

TRANSAMTAG S.A.	
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL METODO DIRECTO CONSOLIDADO	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016	
	SALDOS BALANCE (En US\$)
INCREMENTO NETO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DE EFECTIVO,	
ANTES DEL EFECTO DE LOS CAMBIOS EN LA TASA DE CAMBIO	10,346.97
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	38,197.11
Clases de cobros por actividades de operación	698,082.77
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	689,416.05
Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	0.00
Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	0.00
Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	0.00
Otros cobros por actividades de operación	8,667.72
Clases de pagos por actividades de operación	-659,885.66
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-32,086.01
Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	0.00
Pagos a y por cuenta de los empleados	-15,430.01
Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	0.00
Otros pagos por actividades de operación	-606,369.64
Dividendos pagados	0.00
Dividendos recibidos	0.00
Intereses pagados	0.00
Intereses recibidos	0.00
Impuestos a las ganancias pagados	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-27,850.44
Efectivo procedentes de la venta de acciones en subsidiarias u otros negocios	0.00
Efectivo utilizado para adquirir acciones en subsidiarias u otros negocios para tener el control	0.00
Efectivo utilizado en la compra de participaciones no controladoras	0.00
Otros cobros por la venta de acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	0.00
Otros pagos para adquirir acciones o instrumentos de deuda de otras entidades	0.00
Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	0.00
Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	0.00
Importes procedentes por la venta de propiedades, planta y equipo	0.00
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-27,850.44
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	0.00
Compras de activos intangibles	0.00
Importes procedentes de otros activos a largo plazo	0.00
Compras de otros activos a largo plazo	0.00
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0.00
Anticipos de efectivo efectuados a terceros	0.00
Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	0.00
Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0.00
Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0.00
Dividendos recibidos	0.00
Intereses recibidos	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	0.00

FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		0.00
Aporte en efectivo por aumento de capital		0.00
Financiamiento por emisión de títulos valores		0.00
Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad		0.00
Financiación por préstamos a largo plazo		0.00
Pagos de préstamos		0.00
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros		0.00
Importes procedentes de subvenciones del gobierno		0.00
Dividendos pagados		0.00
Intereses recibidos		0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo		0.00

EFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL		0.00
EFECTOS DE LA VARIACIÓN EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
INCREMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		10,346.67
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO		43,903.94
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		54,250.61

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

GANANCIA (PÉRDIDA) ANTES DE 15% A TRABAJADORES E IMPUESTO A LA RENTA	1,120.97
AJUSTE POR PARTIDAS DISTINTAS AL EFECTIVO:	3,376.82
Ajustes por gasto de depreciación y amortización	3,376.82
Ajustes por gastos por deterioro (reversiones por deterioro) reconocidas en los resultados del periodo	
Pérdida (ganancia) de moneda extranjera no realizada	
Pérdidas en cambio de moneda extranjera	
Ajustes por gastos en provisiones	0.00
Ajuste por participaciones no controladoras	
Ajuste por pagos basados en acciones	
Ajustes por ganancias (pérdidas) en valor razonable	
Ajustes por gasto por impuesto a la renta	
Ajustes por gasto por participación trabajadores	
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS:	33,699.32
(Incremento) disminución en cuentas por cobrar clientes	12,012.14
(Incremento) disminución en otras cuentas por cobrar	25,208.06
(Incremento) disminución en anticipos de proveedores	0.00
(Incremento) disminución en inventarios	0.00
(Incremento) disminución en otros activos	31,227.26
Incremento (disminución) en cuentas por pagar comerciales	-52,208.74
Incremento (disminución) en otras cuentas por pagar	-1,815.97
Incremento (disminución) en beneficios empleados	2,105.83
Incremento (disminución) en anticipos de clientes	0.00
Incremento (disminución) en otros pasivos	16,971.74
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	38,197.11

TRANSAMTAG S.A.

Nota 1: Información Corporativa

a) Información de la Entidad

TRANSAMTAG S.A. con RUC 0992833211001 es una sociedad anónima constituida el 26 de agosto del 2013 mediante escritura pública otorgada por la Notaria Vigésimo Segundo del Doctor Jorge Vemaza Quevedo cuya actividad económica principal es transporte comercial de carga pesada a nivel nacional. El capital social asciende a \$ 800,00 (ochocientos con 00/100 dólares de los Estados Unidos de América) dividido en acciones con un valor nominal de \$1,00 (un dólar de los Estados Unidos de América).

b) Accionistas y Controladores

En la empresa existen siete accionistas:

No.	NOMBRE	NACIONALIDAD	VALOR
1717061491	ALMEIDA FLORES FRANKLIN RAFAEL	ECUATORIANA	\$ 159.00
0918536103	ALVARADO RONQUILLO ILIANA BELLANILA	ECUATORIANA	\$ 1.00
0918696485	AYALA ERAZO HENRY FRANCISCO	ECUATORIANA	\$ 159.00
1715172662	GUERRERO VELEZ CARLOS ALBERTO	ECUATORIANA	\$ 160.00
0400757837	MORA QUILISMAL LUIS HUMBERTO	ECUATORIANA	\$ 1.00
0102072691	SARMIENTO SARMIENTO JORGE GUILLERMO	ECUATORIANA	\$ 160.00
0401019476	TOBAR MONTENEGRO EDWIN FERNANDO	ECUATORIANA	\$ 160.00

Nota 2: Bases de elaboración y Políticas Contables

a) Aprobación de Estados Financieros

Los Estados Financieros del ejercicio económico año 2016 han sido autorizados para su publicación según el acta de JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS celebrada el 11 de febrero del 2017 conformada por el 99.75% de la totalidad de sus accionistas. NIIF para Pymes 32.9

b) Declaración de Cumplimiento

Los Estados Financieros de TRANSAMTAG S.A. emitidos a partir del 31 de diciembre del 2016 fueron reparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades. NIIF para Pymes 3.3 y 8.4 (a)

c) Unidad Monetaria

La moneda utilizada para la elaboración de los Estados Financieros es el dólar de los Estados Unidos de América.

d) Distinción entre Partidas Corrientes y No Corrientes

Dentro de las principales políticas contables definidas por TRANSAMTAG presenta sus estados financieros dentro de dos categorías CORRIENTES Y NO CORRIENTES tanto en sus activos como en pasivos, basados en el grado de liquidez.

e) Bases para la Preparación de Estados Financieros

Los estados financieros fueron preparados de conformidad con las políticas contables de TRANSAMTAG S.A., sin excepción alguna y suministran información acerca de la situación financiera, desempeño y cambios en la posición. Así mismo muestran los resultados de la Administración llevada a cabo por la Gerencia General.

Los estados financieros al 31 de diciembre del 2016 fueron preparados sobre la base de acumulación o devengo contable salvo lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, de acuerdo al costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a valor razonable. El costo histórico está basado generalmente en el valor razonable de la contrapartida entregada en el intercambio de activos.

A continuación se describe las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros.

e.1) Equivalentes de Efectivo

Incluye aquellos activos financieros altamente líquidos y depósitos que se pueden transformar rápidamente en efectivo dentro de un plazo igual o inferior a tres meses.

e.2) Cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por Cobrar

Se registran a su valor razonable e incluye una provisión para reducir su valor de probable realización. Esta provisión se constituye en función del análisis de la probabilidad de cobro.

Las cuentas por cobrar relacionadas están registradas a su costo, no se ha efectuado el cálculo de interés por encontrarse en un plazo inferior al establecido en la política contable.

Conoce en el resultado del año.

e.3) Propiedad, Planta y Equipo

Están registrados al costo de adquisición o costo atribuido según la naturaleza y función del bien menos la depreciación acumulada.

La depreciación de propiedad, planta y equipo es de acuerdo al método de línea recta sin valor de salvamento o valor residual. A continuación se presenta partidas y la vida útil estimada.

GRUPO DE ACTIVOS	Estimación Vida útil
Maquinaria e Equipo -Herramientas	10 AÑOS
Líneas y Redes	7 AÑOS
Vehículos	Dependiendo del uso y recorrido del vehículo
Muebles y Enseres	10 AÑOS
Equipo de Computación	3 AÑOS

Retiro o venta de propiedades planta y equipo: La utilidad o pérdida es calculada como la diferencia entre el precio de venta y el valor en libros del activo y reconocida en los resultados del año.

e.4) Obligaciones Bancarias

Representan pasivos financieros que se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de la transacción incurridos. Se registran subsecuentemente a su costo amortizado usando el método de interés efectivo. Estas obligaciones son contabilizadas dentro del pasivo corriente siempre y cuando su vencimiento sea inferior a doce meses de acuerdo al periodo de tiempo establecido en la tabla de amortización.

e.5) Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.

Son registradas a su valor razonable

e.6) Impuestos

El impuesto a la renta representa la suma del impuesto a la renta por pagar corriente y el impuesto diferido.

El impuesto Corriente se basa en la utilidad gravable (tributaria) registrada durante el año. La utilidad gravable difiere de la utilidad contable, debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles y partidas que no son gravables o deducibles. El pasivo de la compañía por concepto de impuestos corriente se calcula utilizando las tasas fiscales aprobadas por el organismo de Control Tributario al final de cada período.

e.7) Impuestos Diferidos

En el presente ejercicio económico no se reconoce las diferencias temporarias determinadas entre el valor en libros de los activos y pasivos y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la utilidad gravable. El pasivo diferido no se reconoció por las diferencias imponibles.

Se tomó esta decisión para no crear falsas expectativas de recuperación de impuestos a los accionistas por la resolución NAC-DGECCGC12-0009 del 24 de mayo del 2012.

* 3. En consecuencia , aquellos gastos que fueron considerados por los sujetos pasivos como no deducibles para efectos de la declaración del Impuesto a la Renta en un determinado ejercicio fiscal, **no podrán ser considerados como deducibles en ejercicios fiscales futuros**, por cuanto dicha circunstancia no está prevista en la normativa tributaria vigente, y el ejercicio impositivo de este tributo es anual, comprendido desde el 1 ero de enero al 31 de diciembre de cada año."

e.8) Impuestos Corrientes y Diferidos

Se reconoce como ingreso o gasto y son registrados en los resultados del año, excepto en la medida en que hayan surgido de una transacción o suceso que se reconoce fuera de los resultados, ya sea otro resultado integral o directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto también se reconoce fuera de los resultados.

f) Beneficios a los empleados

El costo por Beneficios de jubilación patronal y bonificación por desahucio no fue realizado en este año

f.1) Participación de trabajadores

TRANSAMTAG S.A, reconoce en sus estados financieros un pasivo y un gasto por la participación de los trabajadores sobre las utilidades del presente ejercicio, este beneficio se calcula a la tasa del 15% de la utilidad contable de acuerdo con las disposiciones legales vigentes.

g) Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos se calculan a valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la empresa pueda otorgar.

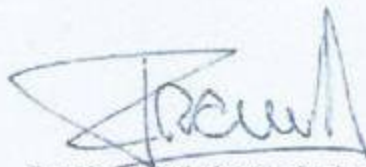
g.1) Venta de servicios

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de servicios son reconocidos cuando la compañía transfiere los riesgos y beneficios, el ingreso y costos incurridos en relación a la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

h) Costo y Gastos

Se registra el costo histórico y se reconoce a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el periodo más cercano en el que se conocen.


Graciela del Pilar Simbaña
Contador


Franklin Rafael Almeida Ayala
Gerente General