

COMPAÑÍA TRANS AMARENTYEXPRESS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

1. Datos y Actividades de la Compañía

COMPAÑÍA TRANS AMARENTYEXPRESS S.A. “La Compañía” fue constituida en la ciudad de Santo Domingo – Ecuador mediante escritura pública del veintiséis de octubre del dos mil nueve, e inscrita en el Registro Mercantil el veintitrés del mes de diciembre del dos mil trece; COMPAÑÍA TRANS AMARENTYEXPRESS se constituye como una compañía anónima y sus estados financieros corresponden a una compañía individual, su actividad principal constituye servicios de carga pesada dentro del territorio Nacional Para ello realizará las actividades de Servicios de carga Pesada.

2. Declaratoria de Cumplimiento

Los estados Financieros del año 2015 de la compañía TRANS AMARENTYEXPRESS S.A., se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad cumpliendo así con lo dispuesto por la superintendencia de compañías.

3. Resumen de las Principales Políticas Contables

a) Flujos de Efectivo -

El efectivo y sus equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses y sobregiros bancarios se registran como pasivos corrientes.

b) Registros Contables y Unidad Monetaria -

Los estados financieros y los montos de las notas correspondientes a los mismos se presentan en dólares de los Estados Unidos de América, que es la moneda de medición de la Compañía y de curso legal adoptada por la República del Ecuador a partir del mes de marzo del 2000.

c) Cuentas por Cobrar Clientes y Otras Cuentas por Cobrar

Las cuentas por Cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. El valor inicial se lo debe reconocer a su valor razonable. Posteriormente se lo debe determinar a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro. El ingreso por interés, incluyendo el interés implícito, se reconoce como ingresos por interés y se calculan utilizando la tasa del interés efectivo. Las cuentas comerciales por cobrar incluyen una provisión para reducir su valor al de probable realización. Las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar se clasifican en activos corrientes.

d) Política de Pagos Anticipados Los pagos anticipados son pagos efectuados en efectivos y sus equivalentes con la finalidad de asegurar el abastecimiento, con ciertos beneficios, de servicios o activos que se van a recibir en el desarrollo normal de las operaciones futuras de la compañía. Para determinar el valor inicial de los pagos anticipados, se debe tomar en cuenta el monto pagado en efectivo o sus equivalentes. Al momento de recibir el servicio relativo al pago anticipado, se debe reconocer el importe devengado.

e) Propiedad, planta y equipo.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se contabilizará por su costo de adquisición menos la amortización acumulada y el valor acumulado de las pérdidas por deterioro del valor. No se reconocerá en el valor en libros de un elemento de propiedad, planta y equipo, los costos derivados del mantenimiento diario del elemento. Tales costos se reconocerán en el resultado del ejercicio cuando se incurra en ellos. La depreciación se calcula mediante el método lineal y sin valor residual. Se muestra el cuadro comparativo de la depreciación acumulada de inmuebles, maquinaria y equipo. La empresa dará de baja en cuentas un elemento de propiedades, planta y equipo: cuando disponga de él; o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición

f) Cuentas por Pagar y Otros Pasivos Financieros

COMPAÑÍA TRANS AMARENTYEXPRESS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

A los pasivos se los reconoce inicialmente a su valor razonable, neto de los costos de transacción incurridos. Los pasivos financieros se registran subsecuentemente a su costo amortizado, cualquier diferencia entre el costo inicial y el valor de redención se reconoce en el estado de resultados durante el periodo del pasivo financiero usando el método del interés efectivo.

g) Impuesto a la Renta -

La provisión para impuesto a la renta se calcula mediante la tasa de impuesto 22% aplicable a la utilidades gravables y se carga a los resultados del año en que se devenga con base en el impuesto por pagar exigible.

De acuerdo con disposiciones tributarias vigentes, las sociedades pueden calcular la tarifa del 15% de impuesto sobre el valor de las utilidades, siempre que estas se capitalicen, por lo menos por el monto de las utilidades reinvertidas, perfeccionando con la inscripción en el Registro Mercantil hasta el 31 de diciembre del año posterior al que se utilizó esta facultad tributaria.

4. EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre del 2015 está compuesto por caja, caja chica y estos valores son:

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		121.81
CAJA GENERAL	21.81	
CAJA CHICA	100.00	

5. CUENTAS POR COBRAR CUOTAS ADMINISTRACIÓN

CUENTAS POR COBRAR		7,103.00
VALENCIA VACA SANDRA ELIZABETH	108.00	
BARRENO ZAMBRANO SONIA ELIZABETH	2,162.00	
BENAVIDES HERRERA ANIBAL ARTURO	27.00	
ACOSTA ACOSTA CARLOS ALONSO	1,135.00	
ZAMBRANO MENDOZA RAMON PLUTARCO	1,835.00	
GUERRA DELGADO EDWIN PATRICIO	351.00	
PAREDES BONILLA GEOVANNY	54.00	
PAREDES VACA LOURDES	27.00	
RUBIO GONZALEZ WASHINGTON	108.00	
GARCIA GARCIA DIEGO	162.00	
VASQUEZ LÓPEZ MANUEL	54.00	
CUZCO PILCO FABIOLA	27.00	
JUMBO DELIA	27.00	
TORRES GARCIA GILBERT	108.00	
ENERGY PLUS	54.00	
LOOR SANMARTIN ELIO GERMAN	135.00	
TOALOMBO MANOBAMDA VICTOR	270.00	
CEDEÑO CHAVARRÍA FANNY	189.00	
MOREIRA SÁNCHEZ BOLÍVAR	27.00	
MENDOZA BURGO MARTHA	27.00	
ZAMBRANO RENDON ROBERT	162.00	
VALENCIA VACA SANDRA ELIZABETH	54.00	

COMPAÑÍA TRANS AMARENTYEXPRESS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

LOCALES		3,044.83
ESTELA CHICA	2,540.02	
CNT EP	34.41	
ANA NAVAS	470.40	

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		2,317.19
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		559.61
RETENCIONES EN LA FUENTE		
RETENCIONES EN LA FUENTE EN GENERA	171.37	
RETENCIONES DEL IVA		
RETENCIONES AL IVA EN GENERAL	388.24	
CON EL IESS		82.08
APORTE PERSONAL IESS	35.91	
APORTE PATRONAL IESS	46.17	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		1,675.50
SUELDOS POR PAGAR	719.83	
DECIMO TERCER SUeldo	411.71	
DECIMO CUARTO SUeldo	354.00	
VACACIONES	189.96	

8. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Capital Social

Al 31 de diciembre del 2015, el capital social de la Compañía está constituido por 1000 acciones de un valor nominal de US\$1,00.cada una, el que se encuentra pagado totalmente.

SOCIO	CAPITAL SUSCRITO	CAPITAL PAGADO
OJEDA MARTINEZ EDISON TRAJANO	950.00	950.00
BARRENO ZAMBRANO SONIA ELIZABETH	30.00	30.00
BENAVIDES HERRERA ANIBAL ARTURO	9.00	9.00
ACOSTA ACOSTA CARLOS ALONSO	2.00	2.00
ZAMBRANO MENDOZA RAMON PLUTARCO	9.00	9.00
TOTAL	1000.00	1000.00

Conciliación entre el número de acciones en circulación al inicio y final del Periodo

Al 31 de diciembre del 2015, el número de acciones de la compañía no cambio.

9. INGRESOS

Del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2015 se originaron los siguientes ingresos.

OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		11,167.14
CUOTAS ADMINISTRACION	6,750.00	
USO LOGOTIPO	2,500.00	
SELLOS	167.00	
OTROS INGRESOS	1,750.14	

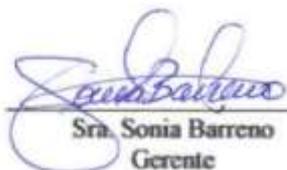
COMPAÑÍA TRANS AMARENTYEXPRESS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2015
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

10. GASTOS

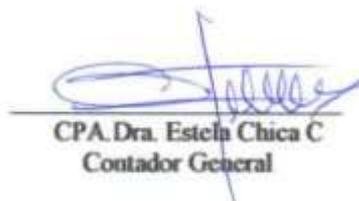
GASTOS ADMINISTRATIVOS		10,838.05
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONE		4,560.00
REMUNERACION BASICA UNIFICADA	4,560.00	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		554.04
PATRONAL	508.68	
APORTES IECE Y SETC IESS	45.36	
BENEFICIOS SOCIALES E IDEMNIZACIONES		1,278.43
DECIMO TERCER SUELDO	380.04	
DECIMO CUARTO SUELDO	423.53	
FONDOS DE RESEVAS	284.90	
VACACIONES	189.96	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSO		1,333.34
HONORARIOS CONTABLES	1,333.34	
TRANSPORTE		1,812.00
MOVILIZACIONES	492.00	
TRANSPORTE PRESIDENTA	1,320.00	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONE		208.17
CONSUMO TELEFONICO	208.17	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDA		16.80
AUTENTICACION DOCUMENTOS	16.80	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		479.66
IVA(IMPUESTO AL VALOR AGREGADO)	444.22	
PATENTE MUNICIPAL	31.11	
1.5 X MIL ACTIVOS TOTALES	4.33	
SUMINISTROS,MATERIALES Y OTROS		170.54
SELLOS	31.25	
SUMINISTROS OFICINA	39.29	
SERVICIO IMPRENTA	100.00	
PUBLICIDAD,COMUNICACION Y OTROS		67.32
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	67.32	
GASTOS FINANCIEROS		6.66
INTERESES	0.00	
COMISIONES		6.66
COMISIONES BANCARIAS	6.66	
OTROS GASTOS		351.09
OTROS		351.09
SERVICIO INTERNET	180.00	
GASTOS NO DEDUCIBLES	71.09	
VIÁTICOS	100.00	

11. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 hasta la fecha de emisión de este informe no se produjeron eventos, que en opinión de la administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que se adjuntan.



Sra. Sonia Barreno
Gerente



CPA. Dra. Estela Chica C
Contador General