

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 2016 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 liquidas, 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

COMPAÑÍA TRANS AMARENTYEXPRESS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

f) Cuentas por Pagar y Otros Pasivos Financieros

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. EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

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

	2016		2015	
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		100.00		121.81
CAJA GENERAL			21.81	
CAJA CHICA	100.00		100.00	

5. CUENTAS POR COBRAR CUOTAS ADMINISTRACIÓN

	2016		2015	
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS		8,966.84		7,103.00
VALENCIA VACA SANDRA ELIZABETH	209.00		108.00	
BARRENO ZAMBRANO SONIA ELIZABETH	2,355.84		2,162.00	
BENAVIDES HERRERA ANIBAL ARTURO	27.00		27.00	
ACOSTA ACOSTA CARLOS ALONSO	1,135.00		1,135.00	
ZAMBRANO MENDOZA RAMON PLUTARCO	1,970.00		1,835.00	
GUERRA DELGADO EDWIN PATRICIO	378.000		351.00	
PAREDES BONILLA GEOVANNY	54.00		54.00	
PAREDES VACA LOURDES	108.00		27.00	
RUBIO GONZALEZ WASHINGTON	27.00		108.00	
GARCIA GARCIA DIEGO	162.00		162.00	
VASQUEZ LÓPEZ MANUEL	378.00		54.00	
CUZCO PILCO FABIOLA	27.00		27.00	
JUMBO DELIA	81.00		27.00	
TORRES GARCIA GILBERT	54.00		108.00	
ENERGY PLUS	324.00		54.00	
LOOR SANMARTIN ELIO GERMAN			135.00	
TOALOMBO MANOBAMDA VICTOR	228.00		270.00	
CEDEÑO CHAVARRÍA FANNY	305.00		189.00	
MOREIRA SÁNCHEZ BOLÍVAR	54.00		27.00	
MENDOZA BURGO MARTHA	108.00		27.00	
ZAMBRAN BRIONES GREGORIO	81.00			
ZAMBRANO RENDON ROBERT	81.00		162.00	
LOZANO TORRES MARCO	270.00			

COMPAÑÍA TRANS AMARENTYEXPRESS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

QUINBITA WILSON	324.00			
VERA MOREIRA GUALBERTO	64.00			
SIZALIMA CÓRDOVA CRISTINA	81.00			
MORLES BONILLA MILTON	81.00			
VALENCIA VACA SANDRA ELIZABETH			54.00	

6. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR LOCALES

	2016		2015	
LOCALES		2,897.69		3,044.83
ESTELA CHICA	2,340.02		2,540.02	
CNT EP			34.41	
ANA NAVAS	557.67		470.40	

7. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

	2016		2015	
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		665.56		
LOCALES				
SOBREGIRO CTA. CTE. BCO. PACIFICO	665.56			
OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES		3,532.13		2,317.19
CON LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA		321.37		559.61
RETENCIONES EN LA FUENTE				
RETENCIONES EN LA FUENTE EN GENERA	134.69		171.37	
RETENCIONES DEL IVA				
RETENCIONES AL IVA EN GENERAL	186.68		388.24	
CON EL IESS		82.74		82.08
APORTE PERSONAL IESS	36.20		35.91	
APORTE PATRONAL IESS	46.54		46.17	
POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS		3,128.02		1,675.50
SUELDOS POR PAGAR	1,477.43		719.83	
DECIMO TERCER SUELDO	794.75		411.71	
DECIMO CUARTO SUELDO	425.00		354.00	
VACACIONES	381.48		189.96	
PARTICIPACIÓN TRABAJADORES POR PAGAR	49.36			

COMPAÑÍA TRANS AMARENTYEXPRESS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

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.

	2016		2015	
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		11,339.00		11,167.14
CUOTAS ADMINISTRACION	9,099.00		6,750.00	
USO LOGOTIPO	200.00		2,500.00	
SELLOS	60.00		167.00	
OTROS INGRESOS			1,750.14	
SERVICIO TRANSPORTE	1,980.00			

10. GASTOS

	2016		2015	
GASTOS ADMINISTRATIVOS		11,069.23		10,838.05
SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONE		4,597.08		4,560.00
REMUNERACION BASICA UNIFICADA	4,597.08		4,560.00	
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL		562.50		554.04
PATRONAL	516.56		508.68	
APORTES IECE Y SETC IESS	45.94		45.36	
BENEFICIOS SOCIALES E IDEMNIZACIONES		1,394.48		1,278.43
DECIMO TERCER SUELDO	383.04		380.04	
DECIMO CUARTO SUELDO	437.00		423.53	
FONDOS DE RESEVAS	382.92		284.90	
VACACIONES	191.52		189.96	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSO		1,444.46		1,333.34
HONORARIOS CONTABLES	1,444.46		1,333.34	
TRANSPORTE		2,065.00		1,812.00

COMPAÑÍA TRANS AMARENTYEXPRESS S.A.
Notas a los Estados Financieros
Por el año terminado el 31 de diciembre del 2016
(Expresadas en dólares de los Estados Unidos de América)

MOVILIZACIONES	85.00		492.00	
TRANSPORTE PRESIDEN TA	1,980.00		1,320.00	
AGUA, ENERGÍA, LUZ, Y TELECOMUNICACIONE		246.85		208.17
CONSUMO TELEFONICO	246.85		208.17	
NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDA		0.00		16.80
AUTENTIFICACION DOCUMENTOS	0.00		16.80	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		334.79		479.66
IVA(IMPUESTO AL VALOR AGREGADO)	263.31		444.22	
PATENTE MUNICIPAL	45.73		31.11	
1.5 X MIL ACTIVOS TOTALES	12.97		4.33	
ICE (IMPUESTOS A LOS CONSUMOS ESPECIALES)	12.78			
SUMINISTROS,MATERIALES Y OTROS		9.82		170.54
SELLOS			31.25	
SUMINISTROS OFICINA			39.29	
SERVICIO IMPRENTA	9.82		100.00	
PUBLICIDAD, COMUNICACION Y OTROS		134.64		67.32
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	134.64		67.32	
GASTOS FINANCIEROS		57.01		6.66
INTERESES	0.00		0.00	
COMISIONES		57.01		6.66
COMISIONES BANCARIAS	57.01		6.66	
OTROS GASTOS		222.60		351.09
OTROS		222.60		351.09
SERVICIO INTERNET	126.00		180.00	
GASTOS NO DEDUCIBLES	21.60		71.09	
REGISTRO MERCANTIL	75.00			
VIÁTICOS			100.00	

11. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 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 E. Barreno Zambrano
 Gerente


 CPA, Dra. Estela L. Chica Cusme
 Contador General