

TPG TRANSPORTES S. A.
(Una subsidiaria de Sociedad Matriz SAAM S. A.)

Estados Financieros

31 de diciembre de 2015

Con el Informe de los Auditores Independientes

TPG TRANSPORTES S. A.
(Una subsidiaria de Sociedad Matriz SAAM S. A.)

Estados Financieros

31 de diciembre de 2015

Indice del Contenido

Informe de los Auditores Independientes

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Estado de Cambios en el Patrimonio

Estado de Flujos de Efectivo

Notas a los Estados Financieros



KPMG del Ecuador Cía. Ltda.
Av. Miguel H. Alcívar
Mz 302, solares 7 y 8
Guayaquil - Ecuador

Teléfonos: (593-4) 229 0697
(593-4) 229 0698
(593-4) 229 0699

Informe de los Auditores Independientes

A la Junta de Accionistas
TPG TRANSPORTES S. A.:

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de TPG TRANSPORTES S. A. (la Compañía), que incluyen el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2015, y los estados de resultados integrales, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, y las notas que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la Administración por los Estados Financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el control interno que determina necesario para permitir la preparación de estados financieros que estén libres de errores significativos, ya sean debido a fraude o error.

Responsabilidad de los Auditores

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre estos estados financieros con base en nuestra auditoría. Efectuamos nuestra auditoría de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría. Esas normas requieren que cumplamos con los requerimientos éticos pertinentes, planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable acerca de si los estados financieros están libres de errores significativos.

Una auditoría incluye efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen de nuestro juicio, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores significativos en los estados financieros, debido a fraude o error. Al hacer esas evaluaciones de riesgo, consideramos los controles internos pertinentes a la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad en orden a diseñar procedimientos de auditoría adecuados a las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de los principios de contabilidad utilizados y la razonabilidad de las estimaciones contables elaboradas por la Administración, así como evaluar la presentación en conjunto de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proveer una base para nuestra opinión.

(Continúa)

Opinión

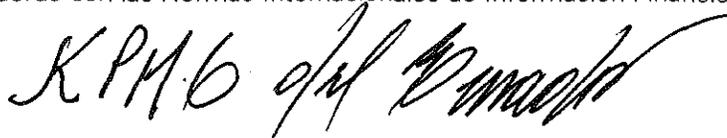
En nuestra opinión, los estados financieros mencionados en el primer párrafo presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de TPG TRANSPORTES S. A. Ltda. al 31 de diciembre de 2015, y su desempeño financiero, y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Asuntos de Énfasis

Sin modificar nuestra opinión, llamamos la atención a la nota 1 en los estados financieros, donde se revela el capital de trabajo negativo que tiene la Compañía y los planes que tiene la administración para continuar operando como un negocio en marcha.

Otros Asuntos

Los estados financieros que se acompañan al 31 de diciembre de 2014 fueron revisados por nosotros y nuestro informe al respecto, con fecha 29 de febrero de 2016, declaramos que nada llamó nuestra atención que nos hiciera creer que los estados financieros no presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.



SC-RNAE 069

29 de febrero de 2016



Gino A. Erazo, Socio
Registro No. 17121

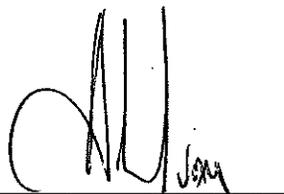
TPG TRASPORTES S. A.
(Una subsidiaria de Sociedad Matriz SAAM S. A.)
(Guayaquil - Ecuador)

Estado de Situación Financiera

31 de diciembre de 2015, con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2014

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

<u>Activos</u>	<u>Notas</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Activos corrientes:			
Efectivo en caja y bancos	7	US\$ 72,496	-
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, neto		876	800
Inventarios		17,545	-
Activos por impuestos	8	<u>57,704</u>	<u>-</u>
Total activos corrientes		<u>148,621</u>	<u>800</u>
Activos no corrientes:			
Equipos, neto	9	<u>499,571</u>	<u>-</u>
Total activos	US\$	<u><u>648,192</u></u>	<u><u>800</u></u>
<u>Pasivos y Patrimonio</u>			
Pasivos corrientes:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas y gastos por pagar	10	US\$ 41,618	-
Cuentas por pagar a entidades relacionadas	14	572,691	-
Beneficios a empleados	12	<u>20,763</u>	<u>-</u>
Total pasivos corrientes		<u>635,072</u>	<u>-</u>
Total pasivos		<u>635,072</u>	<u>-</u>
Patrimonio:			
Capital acciones	13	800	800
Resultados acumulados		<u>12,320</u>	<u>-</u>
Total patrimonio		<u>13,120</u>	<u>800</u>
Total pasivos y patrimonio	US\$	<u><u>648,192</u></u>	<u><u>800</u></u>



Sr. Nelson Arancibia
Gerente General



CPA. Mónica Arévalo
Contadora

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

TPG TRASPORTES S. A.
(Una subsidiaria de Sociedad Matriz SAAM S. A.)

Estado de Resultados Integrales

Año que terminó el 31 de diciembre de 2015

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

	<u>Notas</u>		
Ingresos de actividades ordinarias	15	US\$	495,860
Costos de los servicios	16		<u>(422,676)</u>
Utilidad bruta			<u>73,184</u>
Gastos de administración y generales	16		<u>(53,151)</u>
			<u>(53,151)</u>
Utilidad antes de impuesto a la renta			<u>20,033</u>
Impuesto a la renta corriente	11		<u>(7,713)</u>
Utilidad neta		US\$	<u><u>12,320</u></u>

Sr. Nelson Arancibia
Gerente General

CPA. Mónica Arévalo
Contadora

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

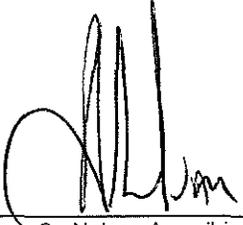
TPG TRASPORTES S. A.
(Una subsidiaria de Sociedad Matriz SAAM S. A.)

Estado de Cambios en el Patrimonio

Año que terminó el 31 de diciembre de 2015, con cifras comparativas de 2014

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

		<u>Capital acciones</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total patrimonio</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2013	US\$	-	-	-
Aporte constitución		<u>800</u>	<u>-</u>	<u>800</u>
Saldos al 31 de diciembre de 2014		800	-	800
Utilidad neta		-	12,320	12,320
Saldos al 31 de diciembre de 2015	US\$	<u>800</u>	<u>12,320</u>	<u>13,120</u>



Sr. Nelson Arancibia
Gerente General



CPA. Mónica Arévalo
Contadora

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.

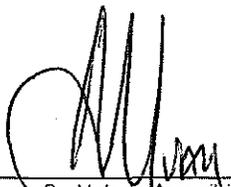
TPG TRASPORTES S. A.
(Una subsidiaria de Sociedad Matriz SAAM S. A.)

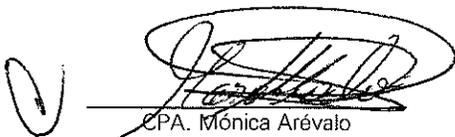
Estado de Flujos de Efectivo

Año que terminó el 31 de diciembre de 2015

(Expresado en Dólares de los Estados Unidos de América - US\$)

	<u>Notas</u>		
Flujos de efectivo de las actividades de operación:			
Utilidad neta		US\$	12,320
Ajustes:			
Depreciación de equipos	9		80,219
Gasto de impuesto a la renta	11		<u>7,713</u>
			100,252
(Aumento) disminución en:			
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar			(76)
Inventarios			(17,545)
Activos por impuestos			(55,500)
Aumento (disminución) en:			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas y gastos por pagar			41,618
Cuentas por pagar a entidades relacionadas			572,691
Beneficios a empleados			<u>20,763</u>
Efectivo provisto por las actividades de operación			662,203
Impuesto a la renta pagado	11		<u>(9,917)</u>
Flujo neto provisto por las actividades de operación			<u>652,286</u>
Flujo neto utilizado en las actividades de inversión:			
Adquisición de equipos			<u>(579,790)</u>
Aumento neto de efectivo en caja y bancos			72,496
Efectivo en caja y bancos al inicio del año			-
Efectivo en caja y bancos al final del año	7	US\$	<u>72,496</u>


Sr. Nelson Arancibia
Gerente General


CPA. Mónica Arévalo
Contadora

Las notas adjuntas son parte integrante de estos estados financieros.