

TRANSNICO S.A.

Notas a los Estados Financieros

Años terminados al 31 de
diciembre del 2016 y 2015

TRANSNICO S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 Y 2015

(Expresadas en USDólares)

A. TRANSNICO S.A:

La Compañía fue constituida en la ciudad de Quito el 14 de Febrero del 2014 e inscrita en el Registro Mercantil el 27 de Mayo del mismo año. El objeto social es el transporte de carga pesada a nivel nacional.

B. PRINCIPIOS CONTABLES:

Base de preparación y presentación: Por disposición de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, la Compañía adoptó para el ejercicio 2012, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Comité Internacional sobre normas de contabilidad (IASB) de la Federación Internacional de Contadores (IFAC). El efecto económico de la adopción del nuevo marco conceptual se registró en el patrimonio el 1 de enero del 2012, tomando como referencia los saldos al 31 de diciembre del 2011.

Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF): El marco conceptual que utilizó la Compañía desde el periodo 2010 hacia atrás, se basaba en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), que eran la traducción de las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), vigentes en el año 1999, consecuentemente, las prácticas contables que utilizó la Compañía, eran compatibles con las NIC (ahora NIIF) del año 1999. Los estados financieros emitidos al 31 de diciembre del 2012, han sido preparados sobre la base de las NIIFs.

Consecuentemente, los estados financieros cumplen con las Normas Internacionales de Información Financiera aplicables a los períodos que inician el 1 de enero del 2012, como se describen en estas políticas contables. En la preparación de los estados financieros, la Compañía adoptó como periodo de transición, las transacciones registradas desde el 1 de enero del 2011.

Efectivo y equivalente de efectivo: Registra los recursos de alta liquidez como efectivo disponible, depósitos a la vista e inversiones a corto plazo que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor (menores a 3 meses).

Activo financiero: Presenta la facturación comercial pendiente de cobro, se reconocen inicialmente a su costo de transacción. Después de su reconocimiento inicial, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado. El departamento financiero las analizará a menos una vez al año, para determinar si los instrumentos financieros contemplan indicios de deterioro.

TRANSNICO S.A.

Balance General

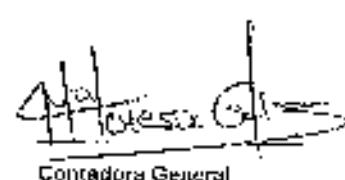
dic-16

(expresado en US Dólares)

		2016	2015
ACTIVO			
CAJA - BANCOS	1)	693,55	922,75
ACTIVOS FINANCIEROS (C/TAS X COBRAR)	2)	2.245,93	1.343,93
ACTIVO CORRIENTE		2.939,48	2.826,68
TOTAL ACTIVO		2.939,48	2.826,68
PASIVO			
OTROS PASIVOS CORRIENTES		-1216,92	-182,31
PASIVO CORRIENTE		-1.216,92	-182,31
CAPITAL PAGADO		-1.200,00	-1.200,00
RESULTADOS ACUMULADOS		640,37	-616,37
RESULTADO E. T.R.C. O AÑO CURSO		123,80	0,00
PATRIMONIO		-1.722,57	-1.846,37
PASIVO + PATRIMONIO		-2.939,48	-2.826,68



General Manager



Contadora General

TRANSMICO CIA LTDA
 Estado de Resultados
 dic-06
 (expresado en US Dólares)

	2016	2015
INGRESOS OPERACIONALES	0	0
VENTAS NETAS	1200	848
 COSTOS	0	0
COSTO DE VENTAS	0	0
 GTO'S VENTA, ADM, FINANC Y DESPACHO	1.308	19
GASTOS DE ADMINISTRACION	1.308	19
 UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PART. TRAB	-108	829
 (-) IMPUESTO A LA RENTA	13,6	182,31
 UTILIDAD/PERDIDA DEL PERÍODO	-121	646

Gestante General

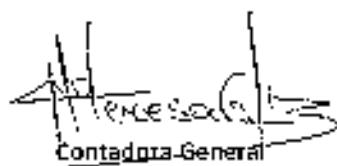
Contadora General

TRANSNICO CIA, LTDA.
Estado de Cambios en el
Patrimonio

Al 31 de diciembre del 2016

Descripción	Capital Social	Reserva Legal	Resultados acumulados			TOTAL
			Resultados acumulados	Resultado del periodo	Resultados acumulados por adopción NIIF primera vez	
Saldo al 1 de Enero 2014	-1.200,00					-1.200,00
Saldo al 31 de diciembre del 2015	-1.500,00		643,37	-1.546,37		
Resultado Integral del Ejercicio			123,60		123,60	
Saldo al 31 de diciembre del 2016	-1.500,00		0,00	123,60	643,37	-1.722,63


Gerente General


Contaduría General

TRANSNICO CTA LTDA

Estados de flujos de efectivo
Por el año terminado al 31 de diciembre del 2016
[Expresados en dólares de los E.U.A.]

	2016	2015
Flujo originado por actividades de operación		
Efectivo provisto por clientes	1.200,00	197,93
Efectivo utilizado en proveedores y otros	-2.639,00	-19,32
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	-1.439,00	-217,25
Flujo originado por actividades de inversión		
Efectivo utilizado en activos fijos	-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	-	-
Flujo originado por actividades de financiamiento		
Efectivo provisto por entidades financieras	1.200,00	-
Efectivo provisto por préstamos de accionistas	-	-
Efectivo neto provisto por actividades de financiamiento	-	-
Variación neta del efectivo y equivalentes de efectivo	-289,00	217,25
Saldo inicial de efectivo en caja y bancos	982,75	1.200,00
Saldo final de efectivo en caja y bancos	693,75	982,75



Gerente General



Contadora General

TRANSNICO CIA, LTDA

Conciliación

Entre el flujo neto originado por actividades de operación y el resultado neto del ejercicio

Para el ejercicio comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2016,

con cifras comparativas entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2015

(Expresados en dólares de los E.U.A.)

Utilidad

-108

Partidas de conciliación entre la utilidad del periodo y

los

flujos de efectivo netos utilizado en actividades de

operación

Depreciaciones

Venta propiedad y equipo

Ajuste propiedad y equipo

Beneficios sociales

Jubilación patronal y desanuncio

Provisión de incobrables

Impuesto a la renta

15,60

Participación empleados

Impuesto diferido

-123,80

Cambios netos en el Capital de Trabajo

Aumento de clientes

Disminución de gastos anticipados y otras cuentas por cobrar

Disminución de inventarios

Disminución de proveedores

Disminución de gastos acumulados y otras cuentas por pagar

196,4

Disminución impuesto diferido

Efectivo neto utilizado en actividades de operación

-123,80


General Manager


General Auditor

TRANSNICO S.A.**EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO:**

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bancos locales	(1) 982.75	1200.00
	<u>982.75</u>	<u>1200.00</u>

(1) Los saldos son de libre e inmediata disponibilidad.

CUENTAS POR COBRAR RELACIONADAS:

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas por Cobrar Relacionadas	(2) 1.045,93	0.00
	<u>1.045,93</u>	<u>0.00</u>

(2) Los saldos corresponden a valores por cobrar a Unifor S.A.

CUENTAS POR PAGAR :

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Impuesto a la Renta por Pagar	(3) 182.31	0.00
	<u>182.31</u>	<u>0.00</u>

(3) Los saldos corresponden a valores por pagar en el 2016 al Servicio de Rentas Internas por concepto del Impuesto a la Renta.

INVERSION DE LOS ACCIONISTAS:

Capital social: Representan 1,200.00 acciones comunes - autorizadas, emitidas y en circulación al valor nominal de US\$1.00 cada una.