

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 periodos 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 financieros: 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 (CTAS X COBRAR)	2)	2.245,93	1.045,93
ACTIVO CORRIENTE		2.939,49	2.028,68
TOTAL ACTIVO		2.939,49	2.028,68
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		646,37	-646,37
RESULTADO EJERCICIO AÑO CURSO		123,80	0,00
PATRIMONIO		-1.722,57	-1.846,37
PASIVO + PATRIMONIO		-1.939,49	-2.028,68


Gerente General


Contadora General

TRANSMICO CIA LTDA
Estado de Resultados
diciembre 2016
(expresado en US Dolares)

	2016	2015
INGRESOS OPERACIONALES	0	0
VENTAS NETAS	1200	848
COSTOS	0	0
COSTO DE VENTAS	0	0
GASTOS VENTA, ADM, FINANCIEROS 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 PERIODO	-124	646

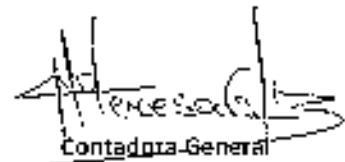

Gerente General


Contador 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 período	Resultados acumulados por adopción NIIF primera vez	
Saldo a: 1 de Enero 2014	-1.200,00					- 300,00
Saldo a: 31 de diciembre del 2015	-1.300,00				648,37	- 648,37
Resultado Integral de Ejercicio				123,80		123,80
Saldo a: 31 de diciembre del 2016	-1.300,00		0,00	123,80	648,37	- 526,83


Gerente General


Contadora General

TRANSNICO CIA 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	-2.689,00	-19,32
Efectivo neto utilizado en actividades de operación	-1.489,00	-217,25
Flujo originado por actividades de inversión		
Efectivo utilizado en activos fijos	-	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-	-
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 de efectivo en caja y bancos	<u>693,75</u>	<u>982,75</u>


Gerente General


Contadora General

TRANSNICO CIA, LTDA**Conciliación**

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

Por 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 período 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 desahucio -

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


Gerente General


Contadora General

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

		<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.