

TRANSNICO S.A.

Notas a los Estados Financieros

Años terminados al 31 de
diciembre del 2017 y 2016

TRANSNICO S.A

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016

(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 período 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 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 al menos una vez al año, para determinar si los instrumentos financieros contemplan indicios de deterioro.

TRANSNICO S.A.

Balance General

dic-17

(expresado en US Dolares)

		2017	2016
ACTIVO			
CAJA - BANCOS	1)	619,36	093,56
ACTIVOS FINANCIEROS (CTAS X COBRAR)	2)	5.667,32	2.245,93
CREDITO TRIBUTARIO		844,79	
ACTIVO CORRIENTE		7.131,47	2.939,49

TOTAL ACTIVO		7.131,47	2.939,49
---------------------	--	-----------------	-----------------

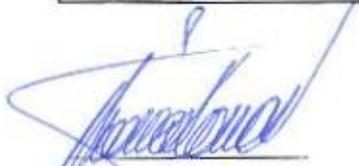
PASIVO			
CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES		-9194,85	
OTROS PASIVOS CORRIENTES		-3013,85	-1216,92
PASIVO CORRIENTE		-12.208,70	-1.216,92
CAPITAL PAGADO		-1.200,00	-1.200,00
RESULTADOS ACUMULADOS		-522,57	-646,37
RESULTADO EJERCICIO AÑO CURSO		6799,8	123,8
PATRIMONIO		5.077,23	-1.722,57
PASIVO + PATRIMONIO		-17.285,93	-2.939,49


 Gerente General


 Contadora General

TRANSNICO CIA LTDA
Estado de Resultados
dic-17
(expresado en US Dolares)

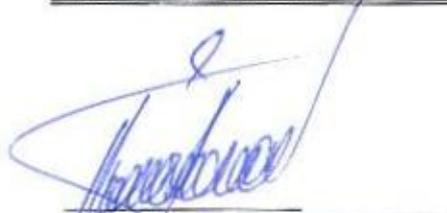
	2017	2016
INGRESOS OPERACIONALES	0	0
VENTAS NETAS	7713,8	1200
COSTOS	0	0
COSTO DE VENTAS	0	0
GTOS VENTA, ADM, FINANC Y DESPACHO		1.308
GASTOS DE ADMINISTRACION	14.550	1.308
OTROS INGRESOS		
otros INGRESOS	36,76	
UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA Y PART.TRAS	-6.799,80	-108
(-) IMPUESTO A LA RENTA		15,6
UTILIDAD/PERDIDA DEL PERIODO	-6.799,80	124


 Gerente General


 Contadora General

TRANSNICO CIA.LTDA.
Estado de Cambios en el Patrimonio
Al 31 de diciembre del 2017

Descripción	Capital Social	Reserva legal	Resultados acumulados		Resultados acumulados por adopción NIIF primera vez	TOTAL
			Resultados acumulados	Resultado del periodo		
Saldo al 31 de diciembre del 2015	-1.200,00		-646,37			-1.846,37
Saldo al 31 de diciembre del 2016	-1.200,00		-522,57			-1.722,57
Resultado Integral del Ejercicio				6799,8		6.799,8
Saldo al 31 de diciembre del 2017	-1.200,00		-522,57	6799,8		5.077,23


 Gerente General


 Contadora General

Transnico SA

Estados de flujos de efectivo

Por el año terminado al 31 de diciembre del 2017, con cifras comparativas al 31 de diciembre del 2016
(Expresados en dólares de los E.U.A.)

	2017
Flujo originado por actividades de operación	
Efectivo provisto por clientes	4.292
Efectivo utilizado en proveedores y otros	(4.367)
Efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de operación	(74)
Efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de operación	
Flujo originado por actividades de inversión	
Efectivo utilizado en activos fijos	
Flujo originado por actividades de financiamiento	
Efectivo provisto por préstamos de relacionadas	-
Efectivo utilizado en entidades financieras	-
Efectivo provisto por préstamos de accionistas	-
Variación neta del efectivo y equivalentes de efectivo	(74)
Saldo inicial de efectivo en caja y bancos	694
Saldo final de de efectivo en caja y bancos	619



**Gerente
General**



**Contadora
General**

Transnicsa

Conciliación

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

Por los ejercicios comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2017

con cifras comparativas de los ejercicios comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del 2016

(Expresados en dólares de los E.U.A.)

Utilidad

Partidas de conciliación entre la utilidad del período y los flujos de efectivo netos provisto por actividades de operación

(6.799.80)

Depreciaciones

Beneficios sociales

398.

Jubilación patronal y desahucio

Provisión de incobrables

Impuesto a la renta

Participación empleados

Otros

Utilidad Conciliada

(6.402)

Cambios netos en el Capital de Trabajo

(Aumento) disminución de clientes

4.292

(Aumento) disminución de gastos anticipados y otras cuentas por cobrar

(Aumento) disminución de inventarios

Aumento de proveedores

9.195

Disminución de gastos acumulados y otras cuentas por pagar

(7.159)

Aumento (disminución) IMPUESTO DIFERIDO

Efectivo neto utilizado en actividades de operación

(74)



Gerente General



Contadora General

TRANSNICO S.A.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO:

		<u>Al 31 de diciembre del</u>	
		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bancos locales	1	<u>619,36</u>	<u>982.75</u>
		<u>619,36</u>	<u>982.75</u>

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

CUENTAS POR COBRAR

		<u>Al 31 de diciembre del</u>	
		<u>2017</u>	<u>2016</u>
clientes		206,41	
Anticipo a Proveedores		71,1	
Prepagos	2	4637,83	
Accionistas		<u>751,98</u>	<u>1.045.93</u>
		<u>5667,32</u>	<u>1.045.93</u>

CUENTAS POR PAGAR :

	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Proveedores Locales	17,64	
Proveedores Relacionados	9177,21	
Obligaciones con el SRI	129,59	182,31
Obligaciones con Empleados	3 2884,26	
	<u>12208,7</u>	<u>182,31</u>

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.