

# TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2015

### 1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL DE LA COMPAÑÍA.

La compañía TRANSVICTORIA S.A., se constituyó el 12 de Enero de 1999, con domicilio en la ciudad de Arenillas, Provincia de El Oro – Ecuador. Siendo la nómina de los siguientes accionistas al cierre del ejercicio fiscal 2014: 1.- ARMIJOS CARDENAS MARCO ANTONIO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0702677113, quién declara ser propietario de veinte (20) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 2.5% del capital social de la compañía. 2.- ARMIJOS CARDENAS VICTOR GENARO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0702532003, quién declara ser propietario de ciento diez (110) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 13.75% del capital social de la compañía. 3.- ATARIGUANA CEDEÑO LUIS AURELIO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0704732866, quién declara ser propietario de cuarenta (40) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 5.0% del capital social de la compañía. 4.- CASTILLO CAPA HAMILTHON ENRIQUE, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0700585938, quién declara ser propietario de veinte (20) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 2.5% del capital social de la compañía. 5.- CASTILLO CASTILLO HAMILTON ALBERTO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0702946849, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 6.- CASTILLO CASTILLO MARVIN LEONARDO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0703270306, quién declara ser propietario de cuarenta (40) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 5.00% del capital social de la compañía. 7.- CUEVA SARANGO PATRICIO MUCHAEL, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 1900494871, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 8.- DUARTE ELIZALDE EDMAR ANTONIO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0702730086, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 9.- ERAS CANDO ERMAN SEGUNDO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 1102996202, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 10.- GORDILLO CAMPOVERDE ESVER ROBERTY, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 1102994345 quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 11.- GUAICHA INGA SUSY ALEXANDRA, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0703099184, quién declara ser propietario de cuarenta (40) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 5.00% del capital social de la compañía. 12.- IÑIGUEZ GRANDA BOLIVAR DAGOBERTO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 1101993853, quién declara ser

# TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2015

propietario de treinta (30) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 3.755% del capital social de la compañía. 13.- INÍGUEZ GRANDA FERNANDO ISMAEL, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 1103881809, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 14.- ORDINOLA AÑAZCO FAVIAN ECUADOR, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0703888305, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 15.- PINZA REVILLA EGNER PAUL, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0702667965, quién declara ser propietario de cuarenta (40) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 5.00% del capital social de la compañía. 16.- PUCHA ANGEL BITERBO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0701605545, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 17.- PULLA ROCANO MANUEL ALCIBAR, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0702932831, quién declara ser propietario de cuarenta (40) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 5.00% del capital social de la compañía. 18.- QUIZHPE CHIMBO NERI, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 1100335817, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 19.- REYES ROMERO RELY MONICA, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0701923187, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 20.- RIVERA GALLARDO WILSON MANUEL, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 1001828092, quién declara ser propietario de ciento setenta (170) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 21.25% del capital social de la compañía. 21.- ROBLES MEDINA SERVIO ROGELIO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 1711577047, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 22.- SANCHEZ ROMERO STALIN VICENTE, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0703617522, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 23.- SARAGURO CARRION HECTOR MORFILIO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0700872054, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 24.- TAMAY QUISHPE LUIS GERMAN, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 1101070355, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 25.- TENESACA ORTEGA ALFONSO GERARDO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0700209596 , quién declara ser

# TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2015

propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativo de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 26.- TENESACA ORTEGA PEDRO JULIO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0700942568, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativo de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 27.- TENESACA REQUENA JAIRO PEDRO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0703785717, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativo de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 28.- UCHUARI CUMBICUS BYRON FRANCISCO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0703340968, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. 29.-YUNGA HERRERA EDUARDO CAMILO, ecuatoriano, cedula de ciudadanía No. 0702908088, quién declara ser propietario de diez (10) acciones, igual, ordinaria y nominativa de un dólar de los Estados Unidos de América cada una. La misma que representa el 1.25% del capital social de la compañía. Quienes representan el 100% del capital suscrito y pagado de la compañía que es OCHOCIENTOS DOLARES DE ACCIONISTAS DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMERICA, (US\$800,00).

El principal objeto social de la empresa, de acuerdo a sus estatutos de constitución es Actividades de Administración de Bienes Inmuebles, como Operadora de Transportes Intraprovincial.

## 2. POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros adjuntos fueron realizados aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, siendo las principales políticas contables:

### Estados Financieros

De acuerdo a las políticas de Información Financiera establecidas por TRANSVICTORIA S.A., se presentan como estados Financieros, los siguientes:

Estado de Situación Financiera

Estado de Resultado Integral

Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Cambio en el Patrimonio

Incluye, Notas a los Estados Financieros

El periodo contable económico y fiscal está comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015.

# TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2015

### 2.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

En este rubro se encuentran activos financieros líquidos como efectivo en caja, y depósitos a la vista en bancos nacionales y del exterior.

### 2.2 Cuentas y documentos por cobrar

Los activos financieros de la Entidad están conformados por cuentas por cobrar a clientes no relacionados y cuentas por cobrar clientes relacionados; todas estas se reconocen inicialmente a su valor razonable más los costos directos atribuidos a la transacción y posteriormente se medirán al costo amortizado bajo el método del interés efectivo.

### 2.3 Estimación de cuentas incobrables

La estimación se realizará al terminar el ejercicio fiscal mediante el método aritmético sobre el saldo de las cuentas y documentos por cobrar de clientes no relacionados aplicando los porcentajes correspondientes según los vencimientos de las cuentas; las provisiones cuentas incobrables de acuerdo a la norma tributaria no deberían exceder el 10%, del total de la cartera.

### 2.4 Inventarios y Suministros de Inventarios

Los inventarios se valoran al costo promedio o al valor neto de realización, el que sea menor. El inventario en tránsito se registra al costo de adquisición más otros gastos relacionados a la compra. El valor neto de realización para cada uno de los ítems es el precio de venta, menos la proporción de gastos de comercialización y distribución.

### 2.4 Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedades y equipo adquiridos se reconocen de forma separada y valoran inicialmente por su costo. Después del reconocimiento inicial, las propiedades y equipo serán valoradas al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor. Las partidas que correspondan a terrenos y bienes inmuebles deben contabilizarse por separado cada rubro, siendo obligatorio tener el soporte respectivo para su contabilización.

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION  
 Notas a los Estados Financieros  
 Al 31 de Diciembre de 2015

El tiempo de Vida Útil, de acuerdo a la política contable de la empresa por rubro es el siguiente:

Cuentas	Tiempo de Vida Útil (años)
Equipo de Computación	3 años
Vehículos	5 años
Muebles y Enseres	10 años
Edificios e instalaciones	10 – 20 años
Maquinarias y equipos	10 – 20 años
Equipos de transporte	5 – 10 años
Equipo de Oficina	10 años

2.5 Cuentas y Documentos por pagar

La Entidad reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo. Inicialmente medirá una cuenta y documento por pagar al precio de la transacción incluidos los costos de ella. Las cuentas por pagar incluyen aquellas obligaciones de pago con proveedores por bienes y servicios adquiridos en el giro normal de negocio.

3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

La cuenta de efectivo y Equivalente al efectivo presenta un saldo neto de efectivo de US\$ 1.569.05.

4. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR - CORRIENTES

El saldo en Otras cuentas y documentos por cobrar–corrientes al 31/Diciembre/2015 es de US\$ 1.174.00, que corresponden a Anticipos y Préstamos a Empleados.

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

	2015
Arriendos pagados por anticipado	53.46
Anticipos a Proveedores	50.70
Otros anticipos entregados	360.00
	464.16

# TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2015

### 6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las P.P.E. se presentan los siguientes saldos en Libros Históricos:

	2015
Equipos de Computación	1321.58
(-) Depreciación Acumulada	(699.72)
	<u>621.86</u>

La compañía no posee otros Bienes Inmuebles, que se hayan invertido en Activos No corrientes.

### 7. ACTIVO INTANGIBLE

Al 31/Diciembre/2015, mantiene en Otros Intangibles específicamente en un Software o Sistema Administrativo Contable Computarizado se presenta los saldos:

	2015
Software Contable	800.00
(-) Amortización Acumulada	(160.00)
	<u>640.00</u>

### 8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En la cuenta de Otros Activos totalizan por us\$ 42.704.96, se clasifican en No corrientes debido a que su posible recuperación será mayor a 12 meses, detallado por Accionista en el siguiente cuadro:

	2.015
Armijos Cárdenas Marco Antonio	1.993,00
Castillo Castillo Hamilton Alberto	1.755.20
Castillo Castillo Marvin Leonardo	1.567,00
Cueva Sarango Patricio Michel	877,00
Duarte Elizalde Edmar Antonio	1.082,00
Duarte Elizalde Edmar Antonio - Dif. Subsidio	1.600,00
Eras Cando Erman Segundo	1.559,00

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2015

Gordillo Campoverde Esver Robe	1.374,00
Guaicha Inga Susy Alexandra	1.362,00
Iñiguez Granda Bolívar Dagoberto	1.701,00
Iñiguez Granda Fernando Ismael	235,00
Llanes Merizalde Roberth Stalin	285,00
Ordinola Añazco Fabian Ecuador	372,00
Ortega Yuber – Dif. Subsidio	3.200,00
Pinza Revilla Egner Paul	1.949,76
Pucha Angel Biterbo	2.340,00
Pulla Rocano Manuel Alcibar	1.241,00
Quizhpe Chimbo Neri	1.467,00
Reyes Romero Rely Monica	669,00
Rivera Gallardo Wilson Manuel	1.291,00
Rivera Gallardo Wilson Manuel – Dif. Subsidio	6.400,00
Robles Medina Servio Rogelio	455,00
Sanchez Romero Stalin Vicente	879,00
Sanchez Romero Stalin Vicente – Dif. Subsidio	280,00
Saraguro Carrion Hector Morfilio	2.796,00
Tamay Quishpe Luis German	957,00
Tenesaca Pedro – Dif. Subsidio	1.640,00
Uchuari Cumbicus Byron Francisco	1.099,00
Duarte Elizalde Eugenio Morel	279,00
	<hr/>
	42.704,96
	<hr/>

# TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2015

### 9. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR – CORRIENTES

El saldo de Cuentas y documentos por pagar–corrientes al 31/Diciembre/2015 es de US\$ 2.327.12.

### 10. OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

Las Obligaciones con Instituciones Financieras, se refiere a Sobregiros Bancarios contables mantenidos al 31/Diciembre/2015 es de US\$ 1.375.83.

### 11. OTRAS OBLIGACIONES - CORRIENTES

El saldo de Otras Obligaciones – Corrientes, se detalla a continuación:

	2015
Con La Administración Tributaria	6.779.90
Impuesto a la Renta Por Pagar	153.77
Por Beneficios de Ley a Empleados	10.541.16
Participación Trabajadores Por Pagar	123.35
	<hr/> 17.598.18
Otras Cuentas por pagar - corrientes	9.332,57
	<hr/> <b>26.930,75</b>

### 12. PASIVO DIFERIDO

En este grupo se han registrado Ingresos Diferidos, con el fin de facturar en periodos posteriores al cierre del 2015, por el valor de US\$ 9.340,28

### 13. PATRIMONIO

Los saldos patrimoniales al 31/Diciembre/2015, se visualizan en el siguiente cuadro:

	2015
Capital Social	800.00
Reserva Legal	716.31
<u>Resultados Acumulados</u>	
Ganancias acumuladas	11.035.84
Resultados acumulados prov. Niif	(5.897.30)
<u>Resultados del Ejercicio</u>	
Ganancia Neta del Periodo	545,20
	<hr/> <b>7.200,05</b>

# TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

## Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2015

### 14. INGRESOS

Los Ingresos de la compañía provienen por prestación de Servicios y por las cuotas sociales que aportan los accionistas para el mantener el área administrativa y operativa.

	2015
Ingresos por cuotas sociales	31.744.00
Otros ingresos actividades ordinarias	7.004.00
Intereses Ganados	10.91
	<b>38.758,91</b>

### 15. COSTOS Y GASTOS

Los Costos y Gastos administrativos, de Ventas, Financieros y Otros gastos se detallan a continuación:

	2015
Gastos Administrativos	23.598,27
Gastos de Ventas	13.999,36
Gastos Financieros	338,96
	<b>37.936,59</b>

### 16. UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO

La Utilidad Neta del Ejercicio, se determina restando los Costos y Gastos a los Ingresos, para generar la Utilidad Bruta. Luego se resta el 15% Participación a Trabajadores y el Impuesto a la Renta Causado, así:

	2015
Ingresos	38.758,91
(-) Costos y Gastos	(37.936,59)
Utilidad Bruta	822,32
(-) 15% Participación Trabajadores	(123,35)
Utilidad antes de Impuestos	698,97
Impuesto a la Renta Causado	(153,77)
Ganancia Neta del Ejercicio	<b>545,20</b>

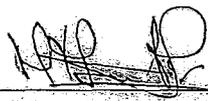
TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre de 2015

17. EMISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

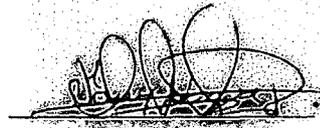
La emisión de los Estados Financieros del periodo 2015 fue revisados y aprobados por la Junta General Extraordinaria de Accionistas celebrada el día viernes 08 de Diciembre de 2017 y firmados por el Liquidador de la compañía Ing. Manuel Ordóñez Herrera en reemplazo del Sr. Wilson Manuel Rivera Gallardo (Ex Gerente) quien no los firmó en su debido tiempo. El Comisario del periodo 2015 es el señor Stalin Vicente Sánchez Romero.

18. EVENTOS IMPORTANTES

Es importante anotar que la compañía TRANSVICTORIA S.A. durante el ejercicio económico fiscal 2015, no ha tenido eventos que puedan afectar al giro normal del negocio.



Ing. Manuel Ordóñez Herrera  
C.I. 0906852053  
Representante Legal



Ing. Fanny Nagua Díaz  
Ruc 0704360478001  
Contador(a) General