

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016

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.- INIGUEZ 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 2016

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.- IÑIGUEZ 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 2016

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 2016.

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre de 2016

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 2016

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\$ 6.666.22.

4. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR - CORRIENTES

El saldo en Otras cuentas y documentos por cobrar-corrientes al 31/Diciembre/2016 es de US\$ 240.00.

5. SERVICIOS Y OTROS PAGOS ANTICIPADOS

	2016
Anticipo a Proveedores	12.442.70
Préstamos empleados	4.00
Servicios y otros pagos anticipados	597.46
	13.044.16

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

	2016
Equipos de Computación	2,303.58
Muebles y Enseres	222.02
(-) Depreciación Acumulada	(1428.09)
	<u>1.097.51</u>

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

7. ACTIVO INTANGIBLE

Al 31/Diciembre/2016, mantiene en Otros Intangibles específicamente en un Software o Sistema Administrativo **Contable Computarizado se presenta los saldos:**

	2016
Software Contable	1,400.00
(-) Depreciación Acumulada	(320.00)
	<u>1.080.00</u>

8. OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES

En la cuenta de Otros Activos totalizan por us\$ 49,204,59, se clasifican en No corrientes debido a que su posible recuperación será mayor a 12 meses, detallado en el siguiente cuadro:

	<u>2.016</u>
Armijos Cárdenas Marco Antonio	1.793,00
Armijos Cárdenas Víctor Genaro	1.151,46
Atariguana Cedeño Luis Aurelio	1.530,17
Castillo Castillo Hamilton Alberto	1.005,20
Castillo Castillo Marvin Leonardo	1.417,00
Cueva Sarango Patricio Michel	967,00
Duarte Elizalde Edmar Antonio	1.232,00
Duarte Elizalde Edmar Antonio – Dif Subsidio	1.600,00

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016

Eras Cando Erman Segundo	1.409,00
Gordillo Campoverde Esver Robe	1.374,00
Guaicha Inga Susy Alexandra	762,00
Iñiguez Granda Bolívar Dagoberto	1851,00
Iñiguez Granda Fernando Ismael	85,00
Ordinola Añazco Fabián Ecuador	465,00
Ortega Yuber – Dif. Subsidio	3.200,00
Pinza Revilla Egner Paul	1.499,76
Pucha Angel Biterbo	3.990,00
Pulla Rocano Manuel Aloívar	1.241,00
Quizhpe Chimbo Neri	1.467,00
Reyes Romero Rely Mónica	2.319,00
Rivera Gallardo Wilson Manuel	1.361,00
Rivera Gallardo Wilson Manuel – dif subsidio	6.400,00
Robles Medina Servio Rogelio	155,00
Sánchez Romero Stalin Vicente	579,00
Sanchez Romero Stalin – Dif. subsidio	280,00
Saraguro Carrión Héctor Morfilio	4.446,00
Tamay Quishpe Luis German	957,00
Tenesaca Pedro - Dif. subsidio	1.640,00
Uchuari Cumbicus Byron Francisco	949,00
Yunga Herrera Eduardo Camilo	1.650,00
Flores Jhonatan	150,00
Duarte Elizalde Eugenio Morel	279,00
Total Cuentas por cobrar accionistas l/p	49.204,59

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016

9. OTRAS CUENTAS POR COBRAR – NO CORRIENTES

El saldo de Otras Cuentas y documentos por Cobrar – No corrientes, se refieren al Subsidio por Cobrar al Gobierno por medio de la Agencia Nacional de Tránsito - ANT al 31/Diciembre/2016 por el valor de US\$ 127.440,00.

10. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR – CORRIENTES

El saldo de Cuentas y documentos por pagar–corrientes al 31/Diciembre/2016, referentes a Proveedores Locales suman el valor de US\$ 14.454,35.

11. OTRAS OBLIGACIONES - CORRIENTES

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

	<u>2016</u>
Con la Administración Tributaria	3.044,74
Impuesto a la Renta Por Pagar	1.428,90
Con el IESS	196,85
Obligaciones con los empleados	1699,89
Participación Trabajadores Por Pagar	1.958,76
	<u>8.329,14</u>

12. PASIVO NO CORRIENTE

En este grupo se han registrado Subsidio de gobierno por pagar a accionistas a largo plazo por un total de US\$ 127.440.00 y otras cuentas por pagar accionistas L/P por un valor de US\$ 8.019.61.

13. PASIVO DIFERIDO

En este grupo se han registrado Ingresos Diferidos, con el fin de facturar en periodos posteriores al cierre del 2016, por el valor de US\$ 6.010,44.

14. PATRIMONIO

Los saldos patrimoniales al 31/Diciembre/2016, se visualizan en el siguiente cuadro:

	<u>2016</u>
Capital Social	800,00
Aporte para futuras capitalizaciones	27.015,00
Reserva Legal	716,31
<u>Resultados Acumulados</u>	
Ganancias Acumuladas	11.581,04
Adopción Niif por primera vez	(5.897,30)
<u>Resultados del Ejercicio</u>	
Ganancia Neta del Periodo	547,99
	<u>34.763,04</u>

TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2016

15. 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.

	2016
Ingresos por cuotas sociales	64.671,00
Otros ingresos no operacionales	3.750,05
	<u>68.421,05</u>

16. COSTOS Y GASTOS

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

	2016
Gastos Administrativos	47.449,99
Gastos de Ventas	18.153,88
Gastos Financieros	109,68
	<u>65.713,55</u>

17. 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:

	2016
Ingresos	68.421,05
(-) Costos y Gastos	<u>(65.713,55)</u>
Utilidad Bruta	2.707,50
(-) 15% Participación Trabajadores	<u>(406,13)</u>
Utilidad antes de Impuestos	2.301,37
Impuesto a la Renta Causado	<u>(1.753,38)</u>
Ganancia Neta del Ejercicio	<u>547,99</u>

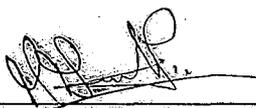
TRANSVICTORIA S.A. EN LIQUIDACION
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Diciembre de 2016

18. EMISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

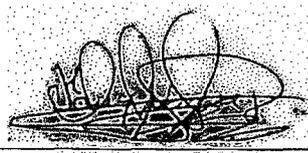
La emisión de los Estados Financieros del periodo 2016 fueron revisados y aprobados por la Junta General Extraordinaria de Accionistas celebrada el día viernes 08 de Diciembre de 2017 y firmados por el Liquidador de la compañía Ing. Manuel Ordóñez Herrera en reemplazo del Sr. Wilson Manuel Rivera Gallardo (Ex Gerente) quién no los firmó en su debido tiempo. El Comisario del periodo 2016 es el señor Stalin Vicente Sánchez Romero.

19. EVENTOS IMPORTANTES

Es importante anotar que la compañía TRANSVICTORIA S.A. durante el ejercicio económico fiscal 2016, no ha tenido eventos que puedan afectar al giro normal del negocio.



Ing. Manuel Ordóñez Herrera
C.I. 0906852033
Representante Legal



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