

COMPAÑÍA DE CARGA TRANSGUABE S.A.
NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

NOTA		A	
Efectivo y equivalentes de efectivo.			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Efectivo y equivalentes de efectivo.	(1)	\$ 1.030,38	\$ 1.170,46
Suman		\$ 1.030,38	\$ 1.170,46
(1) Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, corresponden a cajas y depósitos en cuentas corrientes, son de libre disponibilidad.			

NOTA		B	
Cuentas por cobrar clientes			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por cobrar clientes		\$ 14.781,12	\$ 1.782,00
Cuentas por cobrar clientes	\$ 1.782,00		
Cuentas por cobrar clientes tarjetas			
Suman		\$ 14.781,12	\$ 1.782,00
Al 31 de diciembre, corresponden a ventas a crédito sin intereses.			

NOTA		C	
Proveedor			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Cuentas por pagar proveedores	(1)	\$ 12.150,94	\$ 2.280,00
Suman		\$ 12.150,94	\$ 2.280,00
(1) Al 31 de diciembre, corresponden a compras de servicios pendientes de pago a los proveedores.			

NOTA		D	
Impuestos			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Retenciones en la fuente de impuesto a la renta	(1)	\$ 171,11	\$ 25,80
Retenciones en la fuente de IVA por pagar	(2)	2,25	2,92
Impuesto a la renta por pagar	(3)	134,47	256,72
Suman		\$ 307,83	\$ 285,44
(1) Al 31 de diciembre, corresponden a retenciones en la fuente de impuesto a la renta por pagar en el mes de enero del 2017 realizado a los proveedores.			
(2) Al 31 de diciembre, corresponden a retenciones en la fuente de IVA por pagar en el mes de enero del 2017 realizado a los proveedores.			
(3) Al 31 de diciembre, corresponden al impuesto a la renta por pagar hasta abril del 2017.			

Impuestos	Valor	Tipo
Retenciones en la fuente 1%	\$ 25,80	formulario 103
Retenciones en la fuente 2%		formulario 103
Impuesto a la renta	256,72	formulario 103
Retención en la fuente de impuesto a la renta por pagar	\$ 282,52	
Retención en la fuente de IVA 70%	2,92	formulario 104
IVA por pagar	\$ 2,92	
Total impuestos	\$ 285,44	

NOTA		E	
22% IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR			
Diciembre 31,		2015	2016
22% impuesto a la renta por pagar	(1)	621,37	256,72
Suman		\$ 621,37	\$ 256,72

(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2014, corresponde al impuesto a la renta por pagar calculado de conformidad a las Leyes Fiscales del país.

Detalle	Valor
Utilidad Operacional	(1.016,00)
15% Participación Trabajadores	0,00
Utilidad después de participación trabajadores	(1.016,00)
(+) Gastos no deducibles:	264,17
(-) Amortización pérdidas años anteriores	-
Base Imponible o Utilidad Gravable	(751,83)
Impuesto Causado	(187,96)
(-) Anticipo de impuesto a la renta	
Pago unico	(\$ 187,96)
3ra cuota por pagar del anticipo de impuesto a la renta	311,12
(-) Retenciones en la fuente de impuesto a la renta clientes	(54,40)
Crédito tributario a favor	\$ 256,72
Crédito tributario de años anteriores	0,00
Crédito tributario a favor de la empresa aplicado 2017	\$ 256,72
Anticipo I.R.	0,00
Impuesto a la renta pagado en julio y septiembre	0,00
Cuota liquidada en diciembre 3ra cuota	0,00
Pago único	
Liquidación	0,00

NOTA	F	2015	2016
Anticipo de impuesto a la renta por pagar			
Diciembre 31,			
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Anticipo de impuesto a la renta por pagar	(1)	\$ 0,00	\$ 0,00
Suman		\$ 0,00	\$ 0,00

(1) Al 31 de diciembre de 2016 y 2015, corresponde al reconocimiento del anticipo de impuesto a la renta de conformidad a las Leyes Fiscales del país.

ANTICIPO SOCIEDADES			
0.2% FORMULA DEL PATRIMONIO TOTAL			
CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO	501	=	900,00
RESERVA LEGAL	521	+	214,14
OTRAS RESERVAS	529	+	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES	551	+	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	561	+	(1.327,12)
TOTAL DE LA OPERACIÓN			(212,98)
RESULTADO DEL 0,2%			(0,43)
0.2% FORMULA DE TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES A EFECTO DEL IMPUESTO			
TOTAL COSTOS Y GASTOS	799	=	6.456,30
15% PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES	803	+	0,00
GASTOS NO DEDUCIBLES LOCALES	807	(-)	(264,17)
TOTAL DE LA OPERACIÓN			6.192,13
RESULTADO DEL 0,2%			12,38
0.4% FORMULA DEL ACTIVO TOTAL			
TOTAL DEL ACTIVO	399	=	2.952,46
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES CORRIEN	316	(-)	(1.782,00)
OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTE	320	(-)	0,00
PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	322	+	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO IVA	324	(-)	0,00
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO RENTA	325	(-)	
TOTAL DE LA OPERACIÓN			1.170,46
RESULTADO DEL 0,4%			4,68
0.4% FORMULA DEL TOTAL DEL INGRESOS GRAVABLE A EFECTO DEL IMP. A LA RENTA			
TOTAL INGRESOS	699,00	=	5.440,30
TOTAL DE LA OPERACIÓN			5.440,30
RESULTADO DEL 0,4%			21,76
MACHALA S.A.			
ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA CONSOLIDADO			
0.2% FORMULA DEL PATRIMONIO TOTAL			(0,43)
0.2% FORMULA DE TOTAL DE COSTOS Y GASTOS DEDUCIBLES A EFECTO DEL IMPUESTO			12,38
0.4% FORMULA DEL ACTIVO TOTAL			4,68
0.4% FORMULA DEL TOTAL DEL INGRESOS GRAVABLE A EFECTO DEL IMP. A LA RENTA			21,76
VALOR DEL ANTICIPO			\$ 38,40
MENOS RETENCIONES EN LA FUENTE REALIZADA			
VALOR DEL ANTICIPO			\$ 38,40

NOTA		G	
Capital suscrito y/o asignado			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Capital suscrito y/o asignado	(1)	\$ 900,00	\$ 900,00
Suman		\$ 900,00	\$ 900,00

(1) Al 31 de diciembre de 2015 y 2016, está constituido por 50.000 acciones ordinarias y nominativas a valor nominal de 1 dólar cada una.

La composición del paquete accionario fue como sigue:				
Diciembre 31,	2016	%	2015	%
APONTE FLORES ELEUTERIO LORENZO	60	6,67	60	6,67
ARCENALES ALVAREZ JORGE ORLANDO	60	6,67	60	6,67
CARPIO ERRAEZ JUAN MARIA	60	6,67	60	6,67
CARPIO RAMIREZ GEOVANNY ALBERTO	60	6,66	60	6,66
CONDE TINOCO MARCELO TELESFORO	40	4,45	40	4,45
GONZALEZ DIMO MANUEL ANTONIO	20	2,22	20	2,22
GONZALEZ MARIN OLMEDO MANUEL	40	4,44	40	4,44
JARAMILLO MENDEZ EUSEBIO ERASMO	60	6,66	60	6,66
MARCA NUGRA JACINTO	60	6,67	60	6,67
ORDOÑEZ LEON JAMAR OMAR	60	6,67	60	6,67
PÉREZ PEÑARANDA RONAL FRANCISCO	60	6,66	60	6,66
QUITUIZACA ARIZAGA CARLOS FREDDY	20	2,22	20	2,22
RAMON GONZALEZ CARLOS RODRIGO (HEREDEROS)	60	6,67	60	6,67
SALDAÑA SALINAS MARCO FERNANDO	60	6,67	60	6,67
SIGUENZA SANCHEZ VICENTE NICOLAS	60	6,67	60	6,67
VALAREZO CARCHIPULLA EDINSON CRISTOBAL	60	6,66	60	6,66
VILLAGOMEZ ZABALA CARLOS ALBERTO	60	6,67	60	6,67
	900,00	100,00	900,00	100,00

NOTA		H	
Reserva Legal			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Reserva Legal	(1)	-	\$ 214,14
Suman		\$ 0,00	\$ 214,14

(1) La Ley de Compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que ésta alcance como mínimo el 50% del capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital.

NOTA		I	
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad no distribuida de ejercicios anteriores	(1)	\$ 0,00	\$ 0,00
Suman		\$ 0,00	\$ 0,00

(1) El saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía y puede ser utilizado para la distribución de dividendos y ciertos pagos tales como reliquidación de impuestos, etc.

Detalle	Valores
Saldo inicial	\$ 0,00
Reclasificación utilidad del ejercicio 2014	0,00
Transferencia a la reserva legal	0,00
Saldo al 31/12/16	\$ 0,00

NOTA		J	
Utilidad / Perdida del ejercicio			
Diciembre 31,		2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:			
Utilidad / Perdida del ejercicio	(1)	\$ 1.927,29	(\$ 1.327,12)
Suman		\$ 1.927,29	(\$ 1.327,12)

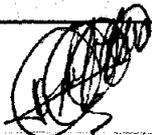
(1) Corresponde a la utilidad del ejercicio 2015

Detalle	Valores
Saldo inicial	900,00
Utilidad antes de participación e impuestos	(1.016,00)
15% Participación Trabajadores	0,00

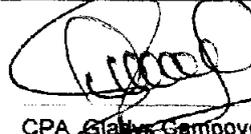
Impuesto Causado	(311,12)
Reserva Legal	214,14
Reclasificación a utilidades acumuladas	
Saldo al 31/12/16	(\$ 212,98)

NOTA	K	
VENTAS		
Diciembre 31,	2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Ventas Netas 12%	\$ 0,00	\$ 0,00
Ventas Netas 0%	50.990,71	5.440,30
Otras ganancias		-
Suman	\$ 50.990,71	\$ 5.440,30
(1) Corresponde a la venta de los materiales de construcción.		

NOTA	L	
GASTOS		
Diciembre 31,	2015	2016
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:		
Costos	\$ 47.077,64	\$ 362,82
Gastos Operacionales	1.150,27	6.456,30
Total Gastos	\$ 48.227,91	\$ 6.819,12
COSTOS DE PRODUCCIÓN:		
(+) Compras 0%		
Suman	\$ 0,00	\$ 0,00
GASTOS OPERACIONALES:		
Honorarios profesionales	666,68	29,83
Servicios financieros	305,34	62,34
Otros servicios	61,61	268,35
Intereses y multas	116,64	2,30
Suman	\$ 1.150,27	\$ 362,82
Total	\$ 48.227,91	\$ 6.819,12



Sr. Marcelo Conde Tinoco
Gerente



CPA Gladys Campoverde Vega
Contadora