

TRANSEVANRUZ CIA LTDA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresado en US Dólares)

**CONCILIACION DE LA UTILIDAD NETA DEL PERIODO CON EL
EFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES:**

Utilidad Neta del Ejercicio	33.664,26
-----------------------------	-----------

**Ajustes para conciliar el ingreso en
efectivo proveniente de operaciones:**

Depreciacion	98.839,87
Provisión Incobrables	926,78
Reserva Legal	120,00

VARIACIONES EN ACTIVOS:

Aumento Cuentas por Cobrar Comerciales	(92.621,57)
Disminucion Otras Cuentas por Cobrar	14.921,05
Aumento Pago e Impuestos Anticipados	(703,30)

VARIACIONES EN PASIVOS:

Disminucion Proveedores	(22.272,56)
Aumento Obligaciones Patronales	11.418,95
Aumento Obligaciones Fiscales	10.304,78

**EFECTIVO PROVENIENTE (UTILIZADO) DE
OPERACIONES**

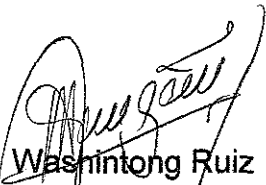
54.598,27

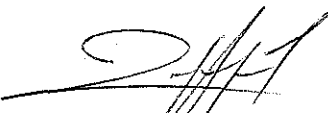
EFECTIVO PROVENIENTE DE OPERACIONES:

Valores Recibidos de Clientes	960.618,09
Pagos a Proveedores, Empleados y Otros	(882.233,10)
Gastos Financieros	(39.158,14)

Otros Ingresos (Egresos) Netos	15.371,42
Efectivo Proveniente (Utilizado) de Operaciones	<u>54.598,27</u>
EFFECTIVO UTILIZADO EN INVERSION:	
Aumento Activos Fijos	(230.000,00)
Efectivo Proveniente (Utilizado) en Inversiones	<u>(230.000,00)</u>
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:	
Aumento Prestamos Bancarios y Otros	128.594,18
Aumento Prestamos Accionistas	48.316,46
Efectivo Proveniente de Actividades de Financiamiento	<u>176.910,64</u>
Aumento Efectivo	1.508,91
Efectivo Inicio del Año	<u>5.554,46</u>
EFFECTIVO	<u><u>7.063,37</u></u>

Las notas adjuntas forman parte integrante de los estados financieros


 Washintong Ruiz
GERENTE GENERAL

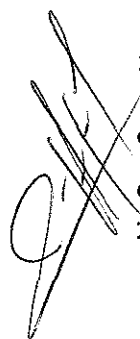

 Lic. Cpa. Oscar Herrera
CONTADOR GENERAL
 Matr. 17-2864

TRANSEVANRUZ CIA LTDA
ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
Expresado en US Dólares)

	CAPITAL	RESERVA LEGAL	APORTES FUTURAS CAPITALIZACIONES	RESULTADOS ACUMULADOS EJERCICIO	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
alido al 01 de Enero del 2015.	400,00	80,00		111.531,96		112.011,96
transferencia Resultados Acum. A Futuros Capitalizaciones			14.520,00	14.520,00		
transferencia a Reservas		120,00				120,00
utilidad Neta del Ejercicio					33.664,26	33.664,26
alido al 31 de Diciembre del 2015	400,00	200,00	14.520,00	97.011,96	33.664,26	145.796,22

Las notas adjuntas son parte integrante de los estados financieros


Washington Ruiz
GERENTE GENERAL


Lic. Cpa. Oscar Herrera
CONTADOR GENERAL
 Matr. 17-2864

TRANSEVANRUZ CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETIVO

TRANSEVANRUZ CIA. LTDA., es una entidad de Derecho Jurídico constituida en Ecuador el 15 de Julio de 2010. Su principal actividad es la prestar el servicio público de transporte de carga pesada y encomendas, trailers, combustibles, autotanques al vacío para lo cual podrá contratar con entidades de derecho público o de derecho privado, con finalidad social o pública o con entidades o personas privadas todo lo necesario para el cumplimiento de su finalidad social

NOTA 2. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y/O PRACTICAS CONTABLES

a) **Bases de presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros adjuntos son preparados de acuerdo con Las Normas Internacionales de Información Financieras, aceptados en el Ecuador, los cuales requieren que la gerencia efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos, para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y efectuar las revelaciones que se requiere presentar en los mismos. Aún cuando pueda llegar a diferir en su efecto final, la gerencia considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

b) **Efectivo**

Representa el efectivo disponible y el saldo en bancos, lo cual es considerado por la Compañía para propósitos del estado de flujos de efectivo.

c) **Inventarios**

Los inventarios están registrados al costo de adquisición, el mismo que no excede al valor de mercado y su liquidación de importación respectiva.

El costo de ventas se determinó sobre la base de inventarios de mercaderías vendidas y el conteo físico valorado de inventarios.

d) **Gastos Pagados por Anticipado y Otras Cuentas por Cobrar**

Se presenta a su costo de adquisición, corresponden a anticipos a proveedores, anticipos a empleados, impuestos y otros anticipos

e) **Propiedad, Planta y Equipo**

La propiedad, planta y equipo están registradas al costo de adquisición, las mejoras y renovaciones importantes se capitalizan, mientras que los reemplazos menores, reparaciones y mantenimiento que no mejoran al activo, ni alargan su vida útil, se cargan al gasto.

El gasto depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula mediante el método de línea recta, en base a la vida útil estimada del activo, de acuerdo a los siguientes porcentajes:

TRANSEVANRUZ CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

	<u>Vida Util</u>	<u>Tasa</u>
Equipos de Computación	3 años	33%
Equipos de Oficina	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Vehículos	5 años	20%
Maquinarias	10 años	10%
Herramientas	10 años	10%

NOTA 3. EFECTIVO	Diciembre 31,
	2015
El resumen de Efectivo, es como sigue:	
Caja	7085,93
Banco de Guayaquil 9436421	2694,00
Banco Internacional 390607953	773,91
Banco Bolivariano 5005062022	-3636,01
Caja chica	-0,10
Banco produbanco	145,64
Total	<u>7.063,37</u>

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	Diciembre 31,
	2015
El resumen de Cuentas por Cobrar Comerciales, es como sigue:	
Clientes	237.875,77
Subtotal	<u>237.875,77</u>
(-) Provisión Cuentas Incobrables	-2.379,32
Total	<u>235.496,45</u>

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Diciembre 31,
	2015
El resumen de Otras Cuentas por Cobrar es como sigue:	
Préstamos a Empleados	1.337,84
Anticipo Empleados	1.199,13
Anticipo proveedores	3.141,98
Total	<u>5.678,95</u>

NOTA 6. IMPUESTOS ANTICIPADOS	Diciembre 31,
	2015
El resumen de Impuestos Anticipados, es como sigue:	
Impuesto a la Renta Años Anteriores	13.006,56
Impuesto retenido en ventas (i)	10.493,90

TRANSEVANRUZ CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

Iva Compras	445,53
Iva retenido en ventas	818,76
Total	24.764,75
NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	Diciembre 31, 2015
El resumen de Propiedad, Planta y Equipo es como sigue:	
<u>ACTIVO:</u>	
Equipos de Oficina	2.001,04
Equipos de Computación	2.364,75
Vehículos	417.296,43
Terrenos	230.000,00
Total	651.662,22
<u>DEPRECIACION ACUMULADA:</u>	
Dep Acum Equipos de oficina	-800,42
Dep Acum Equipo Computacion	-1.560,74
Dep Acum Vehiculos	-341.920,60
Total	-344.281,76
Total Propiedad, Planta y Equipo	307.380,46
El movimiento de la Propiedad, Planta y Equipo es el siguiente:	
	Diciembre 31, 2015
Costo	
Saldo Inicial	421.662,22
Adiciones	230.000,00
Retiros	
Saldo Final	651.662,22
Depreciación	
Saldo Inicial	-245.441,89
Gasto Depreciación	-98.839,87
Retiros	
Saldo Final	-344.281,76
NOTA 8. PROVEEDORES	
El resumen de Proveedores, es como sigue:	Diciembre 31, 2015
Proveedores	51.441,14
Tarjetas de Credito	6.724,89
Total	58.166,03
NOTA 9. OBLIGACIONES FISCALES	Diciembre 31, 2015
303 Honorarios	562,49

TRANSEVANRUZ CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

302 relacion de dependencia	2.958,00
304 predomina el intelecto	42,86
307 predomina mano de obra	452,01
310 transporte y fletes	3.372,92
312 transferencia de bienes	1.143,99
322 Seguros	40,38
340 Otras retenciones 1%	645,61
344 Otras retenciones 2%	218,43
342 Otras retenciones 8%	245,80
725 100% Honor prof/ Liq.comp./Arriendos	1.897,28
721 30% Compras Bienes	209,46
723 70% servicios	1.624,32
Iva en ventas	1.532,65
Participación Utilidades	3,00
Impuestos por pagar	-13.738,76
Matriculas/Tasas/Contribuciones x P	7.488,63
Renta 2015 (i)	15.582,26

Total	<u>24.281,33</u>
--------------	-------------------------

NOTA 10. GASTOS ACUMULADOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Diciembre 31,
2015

El resumen de Gastos Acumulados y Otras Cuentas por Pagar, es como sigue:

Sueldos por pagar	7.987,59
less por pagar	5.944,89
Fondos de reserva x pagar	639,28
Decimo tercero por pagar	-3.262,24
Decimo cuarto por pagar	8.853,00
Prestamos quirografarios	-1.154,84
Vacaciones por pagar	12.148,51
Multas	-11,40
Utilidad de Trabajadores (i)	8.711,74

Total	<u>39.856,53</u>
--------------	-------------------------

NOTA 11. PRESTAMOS SOCIOS Y BANCARIOS LP

Diciembre 31,
2015

El resumen de Préstamos Socios y Bancarios LP , es como sigue:

Francisco Ruiz	12.828,46
Washinton Ruiz	5.600,00
Ricardo Ruiz	5.600,00
Geovany Ruiz	5.600,00
Lorena Ruiz	5.600,00
Prestamos Particulares x P	13.088,00
Banco de Fomento	15.705,10
Finantrade	7.550,60
Banco de Guayaquil	29.159,90
Banco Produbanco	176.824,68
Banco Austro	34.727,13

Total	<u>312.283,87</u>
--------------	--------------------------

NOTA 12. PATRIMONIO

TRANSEVANRUZ CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

El capital Social se conforma de 400 participaciones a 1 usd como valor nominal unitario.

NOTA 13. RESERVA LEGAL

Representa el valor calculado del 50% del Capital determinando este periodo la diferencia en 120usd

NOTA 14. GASTOS DE VENTAS

Diciembre 31,
2015

El resumen de Gastos de Ventas, es como sigue:

Sueldos y Salarios	146.589,23
Aportes less	20.187,63
Fondos de reserva	11.959,49
Bono alimentación	49.840,86
Horas Extras	16.298,93
Décimo Tercer Sueldo	13.846,19
Décimo Cuarto Sueldo	6.595,23
Movilización	9,79
Mantenimiento de Equipos	11.666,23
Vacaciones	6.923,05
25% Bonificacion	371,71
Uniformes	59,74
Seguros	33.203,96
Publicidad	830,00
Combustible	63.399,16
Alimentación	85,52
Viáticos	25.538,07
Servicio de Transporte	272.648,89
Peajes	6.048,45
Llantas	29.810,14
Mantenimiento de Vehículo	14.725,28
Lubricantes	14.364,90
Repuestos	40.548,64
Embalajes y paletts	610,00
Servicios ocasionales	813,50
Pagos Agentes multas	826,70
Hospedajes	411,22
Courier	34,04
Copias	68,12
Pasajes	1.532,17
Capacitación	538,39
Otros Servicios	180,00
Estacionamiento	429,68
Gastos medicos	409,92
Comisiones	600,00
Permisos Legales	844,51
Soat	529,59
Permisos	74,54
Revision Vehicular	618,89
Matriculacion Vehicular	11.634,22
Estibaje	10,00
Agasajos	144,24
Implementos de seguridad	3.168,90
Servicios Portuarios	469,39
Total	809.499,11

TRANSEVANRUZ CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACION

Diciembre 31,
2015

El resumen de Gastos de Administración, es como sigue:

Arriendos Oficina	10.650,00
Suministros de Oficina	3.169,12
Suministros de Limpieza	568,93
Depreciación	98.839,87
Agua, Luz y Teléfonos	7.159,22
Internet	13,90
Impuestos y Contribuciones	4.658,96
Honorarios Profesionales	3.373,61
Iva al Gasto	27.198,61
Asesoría Técnica	1.219,60
Gastos Ambientales	3.000,00
Gasto cuentas incobrables	926,78
Asesoría Legal	1.096,97

161.875,57

NOTA 16. GASTOS FINANCIEROS

Diciembre 31,
2015

El resumen de Gastos Financieros, es como sigue:

Gastos y Comisiones Bancarias	5.321,67
Intereses	33.836,47

Total

39.158,14

NOTA 17. OTROS INGRESOS / OTROS GASTOS

Diciembre 31,
2015

El resumen de Otros Ingresos / Otros Gastos, es como sigue:

Otros Ingresos	ING	16.186,71
Reembolso de gastos	EGR	25,00
Gastos No Deducibles	EGR	263,32
Multas	EGR	526,97

Total

17.002,00

NOTA 18. PROVISIONES FINALES

Las Provisiones Finales constituyen el 15% Participación Trabajadores y el 25% Impuesto a la Renta

Diciembre 31,
2015

Conciliación para el 15% Participación Trabajadores:

Utilidad del Ejercicio 58.078,26

15% Participación Trabajadores (NOTA 9) 8.711,74

Conciliación para el 22% Impuesto a la Renta

Utilidad del Ejercicio 58.078,26

(-) 15% Participación Trabajadores 8.711,74

(-) Deducción por incremento neto de trabajadores

TRANSEVANRUZ CIA LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015
(Expresadas en US Dólares)

(+) Gastos no Deducibles		12.962,51
Base Imponible		62.329,03
Impuesto a la Renta Causado	(NOTA 10)	15.582,26
(-) Retenciones en la Fuente	(NOTA 6)	10.493,90
(-) credito tributario años anteriores	(NOTA 6)	13.006,56
Impuesto a la Renta a Favor		7.918,20
Determinación del Anticipo Impuesto a la Renta		
Calculo según Formula del Impuesto Renta Causado		7.822,23
Calculo según Formula del Impuesto Anticipado		
0.2% Patrimonio		291,59
0.2% Total costos y gastos		2.014,19
0.4% Total activo		1.238,74
0.4% Ingresos		4.277,71
Anticipo Impuesto a la Renta		7.822,23
(-) Retenciones en la Fuente		10.493,90
Anticipo al Impuesto a la Renta a Favor		2.671,67
Primer Abono	Julio del 2016	
Segundo Abono	Septiembre del 2016	
Tercer Abono	Abril del 2017	7.822,23
Utilidad del Ejercicio 2015		58.078,26
(-) 15% Participación Trabajadores		8.711,74
(-) 22% Impuesto a la Renta		15.582,26
(-) Reserva Legal		120,00
Utilidad a disposición de accionistas después de Participación, Impuestos y Reservas		33.664,26