

TRANSPORTE PESADO ONE TRACK S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en U.S. Dólares)

ACTIVOS	NOTAS	2015
ACTIVOS CORRIENTE		
Caja y equivalentes de efectivo	3	28.727
Cuentas por cobrar	4	776.706
Impuestos por recuperar	5	<u>22.771</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		828.204
ACTIVOS NO CORRIENTE		
EQUIPOS	6	128.577
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		
TOTAL ACTIVOS		<u>956.781</u>
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Cuentas por pagar	7	943.036
Impuestos por pagar		11.353
Provisiones		312
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		954.701
TOTAL PASIVOS		<u>954.701</u>
PATRIMONIO		
Capital suscrito		800
Utilidad del ejercicio		1.280
TOTAL PATRIMONIO		<u>2.080</u>
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>956.781</u>

Byron Núñez

Byron Núñez

Gerente General

Transporte Pesado One Track S.A.

Mario García

Mario García

Contador General

TRANSPORTE PESADO ONE TRACK S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en U.S. Dólares)

INGRESOS	<u>NOTAS</u>	<u>2015</u>
Ingresos operativos		1.340.029
TOTAL INGRESOS		<u>1.340.029</u>
GASTOS		
Gastos administrativos	8	1.334.315
Otros gastos	8	<u>4.434</u>
TOTAL GASTOS		<u>1.338.749</u>
TOTAL UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>1.280</u>



Byron Núñez

Gerente General

Transporte Pesado One Track S.A.



Mario García

Contador General

TRANSPORTE PESADO ONE TRACK S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en U.S. Dólares)

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Adopción primera vez NIIF</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2014	-	-	-	-	-
Capital suscrito	800	-	-	-	800
Utilidad neta del ejercicio	-	-	-	1.280	1.280
Saldo al 31 de diciembre del 2015	<u>800</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.280</u>	<u>2.080</u>

[Signature]

Byron Núñez

Gerente General

Transporte Pesado One Track S.A.

[Signature]

Mario García

Contador General

TRANSPORTE PESADO ONE TRACK S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en U.S. Dólares)

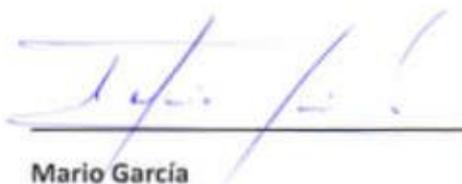
FLUJOS DE EFECTIVO UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>2015</u>
Efectivo recibido de clientes	954.701
Efectivo pagado a proveedores y empleados	(776.706)
Actividades de operación	<u>(21.491)</u>
Efectivo provisto por las actividades de operación	156.504
FLUJOS DE EFECTIVO UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
Incremento de propiedades y equipos	<u>(128.577)</u>
Efectivo utilizado en actividades de inversion	(128.577)
FLUJOS DE EFECTIVO UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Obligaciones bancarias	<u>-</u>
Efectivo utilizado en actividades de financiamiento	-
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	27.927
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	<u>800</u>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	<u><u>28.727</u></u>



Byron Núñez

Gerente General

Transporte Pesado One Track S.A.



Mario García

Contador General

TRANSPORTE PESADO ONE TRACK S.A.

INFORMACIÓN GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresado en U.S. Dólares)

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía fue creada el 21 de abril del 2014 y su principal actividad es el servicio de transporte de carga pesada por carretera.

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1 Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de TRANSPORTE PESADO ONE TRACK S.A., al 31 de diciembre del 2015, el resultado de las operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha.

La moneda oficial del Ecuador es el U.S. dólar, por lo tanto, la Contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIC 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de Diciembre del 2015, aplicadas de manera uniforme a todos los períodos que se presentan.

2.2 Bases de preparación

Los estados financieros de TRANSPORTE PESADO ONE TRACK S.A. comprenden los estados de situación financiera al 31 de Diciembre del 2015, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye aquellos activos financieros líquidos, depósitos o inversiones financieras líquidas, que se pueden transformar rápidamente en efectivo en un plazo inferior a tres meses.

2.4 Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo.

Se reconocen inicialmente a su valor nominal, debido a que no existen diferencias materiales respecto de su valor razonable. Después del reconocimiento inicial, no se descuentan, ya que la administración de la Compañía ha determinado que el cálculo del costo amortizado no presenta diferencias importantes con respecto a su medición inicial.

2.5 Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Son obligaciones de pagos por bienes o servicios adquiridos de proveedores locales en el curso normal de los negocios, se reconocen a su valor nominal que es equivalente a su costo pues no generan interés y son pagaderas a quince y treinta días dependiendo del proveedor.

2.6 Beneficios a los empleados

Los beneficios sociales corrientes corresponden principalmente a:

- a. Participación de los trabajadores en las utilidades:**
Calculada en función del 15% de la utilidad contable anual antes del impuesto a la renta, según lo establecido por la legislación ecuatoriana vigente. Se registra con cargo a resultados y se presenta como parte de los gastos de ventas y administrativos en función de la labor de la persona beneficiaria de este beneficio.
- b. Vacaciones:**
Se registra el costo correspondiente a las vacaciones del personal sobre base devengada.
- c. Décimo tercer sueldo:**
Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador, equivale a todos los ingresos de un trabajador en un año dividido para los meses de trabajo.
- d. Décimo cuarto sueldo:**
Se provisionan y pagan de acuerdo a la legislación vigente en el Ecuador, equivale a un salario básico unificado vigente.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	<u>2015</u>
Caja	400
Bancos	<u>28.327</u>
	28.727

4. CUENTAS POR COBRAR**2015**

Cuentas por cobrar clientes	774.792
Anticipos	<u>1.914</u>
	776.706

5. IMPUESTOS POR COBRAR**2015**

Iva Compras	9.202
Retenciones en la fuente	<u>13.569</u>
	22.771

6. EQUIPOS**2015**

Vehiculos	134.706
Depreciacion acumulada	<u>(6.129)</u>
	128.577

7. CUENTAS POR PAGAR**2015**

Proveedores	943.036
-------------	---------

8. GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OTROS GASTOS**2015**

Transporte	1.291.049
Otros	22.923
Sueldos	11.041
Depreciación	6.129
Seguros	4.223
Beneficios Sociales	<u>3.384</u>
	1.338.749

9. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de los estados financieros no se produjeron eventos que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros adjuntos.



Byron Núñez
Gerente General
Transporte Pesado One Track S.A.



Mario García
Contador General