

TRANSPORTE PESADO ONE TRACK S.A.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en U.S. Dólares)

ACTIVOS	NOTAS	2016
ACTIVOS CORRIENTE		
Caja y equivalentes de efectivo	1	988
Cuentas por cobrar		783.434
Anticipos		25.235
Impuestos por recuperar	2	<u>25.645</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>835.302</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>835.302</u>
PASIVOS		
PASIVOS CORRIENTES		
Obligaciones financieras	3	11.357
Cuentas por pagar		925.056
Impuestos por pagar	2	12.194
Provisiones		8.197
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		<u>956.804</u>
TOTAL PASIVOS		<u>956.804</u>
PATRIMONIO		
Capital pagado		800
Perdida del ejercicio	4	<u>(122.302)</u>
TOTAL PATRIMONIO		<u>(121.502)</u>
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>835.302</u>



Byron Núñez

Gerente General

Transporte Pesado One Track S.A.



Mario García

Contador General

TRANSPORTE PESADO ONE TRACK S.A.

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en U.S. Dólares)

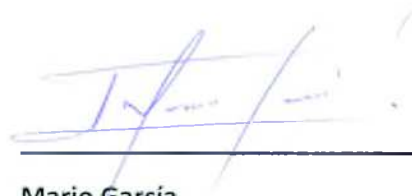
INGRESOS	<u>NOTAS</u>	<u>2016</u>
Ingresos operativos		58.844
TOTAL INGRESOS		<u>58.844</u>
GASTOS		
Gastos operativos	5	180.396
Otros gastos		<u>750</u>
TOTAL GASTOS		<u>181.146</u>
TOTAL UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO		<u>(122.302)</u>



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 2016

(Expresado en U.S. Dólares)

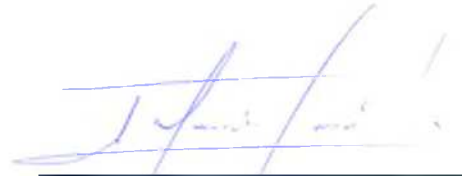
	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Adopción primera vez NIIF</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre del 2015	-	-	-	-	-
Creación compañía (capital)	800	-	-	-	800
Perdida neta del ejercicio	-	-	-	(122.302)	(122.302)
Saldo al 31 de diciembre del 2016	<u>800</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(122.302)</u>	<u>(121.502)</u>



Byron Núñez

Gerente General

Transporte Pesado One Track S.A.



Mario García

Contador General

TRANSPORTE PESADO ONE TRACK S.A.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresado en U.S. Dólares)

Utilidad del ejercicio	-	122.302
Actividades de operación	-	45.371
Cuentas por cobrar	-	6.728
Anticipos	-	25.235
Impuestos por recuperar	-	2.874
Cuentas por pagar	-	29.645
Impuestos por pagar		12.194
Provisiones		<u>6.917</u>
Actividades de inversion		128.577
Equipos		<u>128.577</u>
Actividades de financiamiento		11.357
Obligaciones financieras		<u>11.357</u>
Flujo neto de efectivo y equivalente de efectivo	-	27.739
Saldo inicial de efectivo y equivalente de efectivo		<u>28.727</u>
Saldo final de efectivo y equivalente de efectivo		988



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 2016

(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 2016, 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 2016, 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 2016, 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>2016</u>
Bancos	<u><u>988</u></u>

4. IMPUESTOS POR RECUPERAR Y PAGAR

	<u>2016</u>
Iva por cobrar	11.924
Retencion 1% (1)	<u><u>13.721</u></u>
	25.645

(1) Corresponde a retenciones generadas por servicio de transporte

2016

Impuestos por pagar	<u>12.194</u>
---------------------	---------------

5. OBLIGACIONES FINANCIERAS

2016

Obligaciones financieras (1)	<u>11.924</u>
------------------------------	---------------

(1) Correponde a la obligacion financiera contraida con el Banco Pichincha por US\$ 13,000 con plazo de 15 meses a partir de Octubre 2016.

6. GASTOS OPERATIVOS

2016

Sueldos	78.065
Mantenimiento vehiculos	11.191
Transporte	38.689
Depreciacion	19.551
Otros gastos	<u>32.900</u>
	180.396

7. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de los estados financieros (Abril del 2017) 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