

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL GENEVE TRANGENEVE C.A.

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

		Diciembre 31	
		2017	2016
		(En U.S. Dólares)	
Notas			
ACTIVOS:			
ACTIVOS CORRIENTES			
Caja y bancos		7,208	8,915
Cuentas por cobrar		60,306	831
Activos por impuestos corrientes		<u>3,607</u>	<u>59</u>
Total activos corrientes		<u>71,121</u>	<u>9,805</u>
 ACTIVOS NO CORRIENTES			
Activos fijos, neto		<u>75,576</u>	<u>67,677</u>
Total activos		<u>146,697</u>	<u>77,482</u>
 PASIVOS:			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuenta por pagar	4	5,469	5,053
Provisiones		2,287	1,003
Pasivos por impuestos corrientes		<u>415</u>	<u>100</u>
Total pasivos corrientes		8,171	6,156
 PASIVOS NO CORRIENTES			
Cuenta por pagar		<u>65,835</u>	<u>0</u>
Total pasivos		74,006	6,156
 PATRIMONIO			
Capital Social	5	800	800
Aporte para futuras capitalizaciones		70,194	70,194
Resultados acumulados		<u>1,697</u>	<u>332</u>
Total patrimonio		<u>72,691</u>	<u>71,326</u>
Total pasivos y patrimonio		<u>146,697</u>	<u>77,482</u>

Ver notas a los estados financieros



Johanna Moran Haz
Gerente General



CPA. Erika Cedeño Contreras
Contador

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL GENEVE TRANGENEVE C.A.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

	Diciembre 31	
	2017	2016
	(En U.S. Dólares)	
Notas		
<u>INGRESOS:</u>		
Ingreso operativo	44,072	14,053
<u>GASTOS OPERATIVOS:</u>		
Sueldos y salarios	17,707	1,098
Beneficios sociales y aporte al IESS	4,732	287
Participación trabajadores	309	71
Honorarios profesionales	3,915	0
Servicios básicos	416	0
Mantenimiento y reparaciones	1,716	0
Impuestos y contribuciones	3,454	0
Depreciaciones	8,366	0
Suministros	321	12,194
Otros	801	3
Gasto financiero	<u>585</u>	<u>13.653</u>
Total del gastos		
Utilidad antes de impuesto a renta	1,750	400
Impuesto a la renta	<u>385</u>	<u>100</u>
Resultado del ejercicio	<u>1,365</u>	<u>300</u>

Ver notas a los estados financieros



Johanna Moran Haz
Gerente General



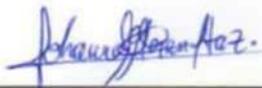
CPA. Erika Cedeño Contreras
Contador

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL GENEVE
TRANGENEVE C.A.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

	<u>Capital social</u>	<u>Aporte para futuras capitalizaciones</u>	<u>Resultados acumulados</u>	<u>Total</u>
	(en U.S. dólares)			
Saldo al 31 de diciembre de 2015				
Aporte de accionistas	800	70,194	32	71,026
Resultados del ejercicio	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>300</u>	<u>300</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2016	800	70,194	332	71,326
Resultados del ejercicio			<u>1,365</u>	<u>1,365</u>
Saldo a 7 31 de diciembre de 2016	<u>800</u>	<u>70,194</u>	<u>1,697</u>	<u>72,691</u>

Ver notas a los estados financieros



Johanna Moran Haz
Gerente General



CPA. Erika Cedeño Contreras
Contador

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL GENEVE
TRANGENEVE C.A.**

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

	Diciembre 31	
	2017	2016
	(En U.S. Dólares)	
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION:		
Recibido de clientes	(15,402)	13,221
Pagados a proveedores	<u>(35,875)</u>	<u>(7,654)</u>
Total efectivo proveniente de actividades de operación	(51,277)	5,567
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisición de propiedades y equipos	(16,265)	(67,677)
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Aporte accionistas	0	71,025
Cuentas por pagar accionistas	<u>65,835</u>	<u>0</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:		
Incremento (disminución) durante el año	(1,707)	8,915
Saldos al comienzo del año	<u>8,915</u>	<u>0</u>
SALDOS AL FIN DEL AÑO	<u>7,208</u>	<u>8,915</u>

Ver notas a los estados financieros



Johanna Moran Haz
Gerente General



CPA. Erika Cedeño Contreras
Contador

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE ESCOLAR E INSTITUCIONAL GENEVE TRANGENEVE C.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1. INFORMACION GENERAL

Trangeneve C.A., es una Compañía constituida en el Ecuador el 5 de febrero de 2016 en la ciudad de Guayaquil, inscrita en el Registro Mercantil y su principal actividad es Servicio de Transporte Escolar e Institucional.

2. BASES DE ELABORACION

Los Estados Financieros han sido elaborados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitida por el consejo de normas internacionales de Contabilidad.

3. POLITICAS CONTABLES

3.1. *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 y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios son presentados como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

3.2. *Cuentas por cobrar*

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo. Se clasifican en activos corrientes, excepto los vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del estado de situación financiera, que se clasifican como activos no corrientes.

3.3. *Activos Fijos*

3.5.1. *Medición en el momento del reconocimiento*

Los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

El costo de los activos fijos comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación, su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la Administración de la Compañía.

Adicionalmente, se considera como parte del costo de los activos, los costos por préstamos directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos calificados.

3.5.2. *Medición posterior al reconocimiento: modelo del costo*

Después del reconocimiento inicial de los activos fijos son registrados al costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas de deterioro de valor.

Los gastos de reparaciones y mantenimientos se imputan a resultados en el período en que se producen.

3.5.3. *Métodos de depreciación, vidas útiles y valores residuales*

El costo de los activos fijos se deprecia de acuerdo con el método de línea recta. La vida útil estimada y el método de depreciación son revisadas al final de cada año, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

A continuación se presentan las partidas de activos fijos y las vidas útiles usadas en el cálculo de la depreciación:

<u>Propiedades y Equipos</u>	<u>Vida útil (en años)</u>
Vehículos	5

La Compañía no considera el valor residual de los activos fijos para la determinación del cálculo de la depreciación, en razón que la Compañía no prevé la venta o disposición de estos activos al finalizar su vida útil.

3.4. *Cuentas por pagar*

Las cuentas por pagar, son pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables, que cotizan en un mercado activo. Al inicio, las cuentas por pagar deberán ser registradas al costo de adquisición, después del reconocimiento inicial, se deberán medir a su valor razonable.

3.5. *Reconocimiento de ingresos*

Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar, teniendo en cuenta el importe estimado de cualquier descuento, bonificación o rebaja comercial que la compañía pueda otorgar.

3.6. *Costos y Gastos*

Los costos y gastos se registran al costo histórico y se reconocen a medida que son incurridos, independientemente de la fecha en que se haya realizado el pago, y se registran en el período más cercano en el que se conocen.

4. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	<u>Diciembre 31.</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<u>(En US dólares)</u>	
Cuentas por pagar	5,469	4,311
Prestamos	<u>0</u>	<u>742</u>
Total cuentas por pagar	5,469	5,053

Cuentas por pagar.- Corresponde a cuentas a pagar a proveedores con vencimiento a 30 días.

5. PATRIMONIO

Capital social.- Al 31 de diciembre de 2017, el capital suscrito de la compañía es de US\$800, divididas en 800 acciones de un valor nominal de US\$1.00.

Aporte futuras capitalizaciones.- Los accionistas realizaron un aporte para futuras capitalizaciones de \$70,194.

6. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre de 2017 fueron aprobados por la administración de la Compañía el 29 de marzo de 2018 y serán presentados a los Accionistas para su aprobación. En opinión de la administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por los accionistas sin modificaciones.
