



# COMPañIA DE TRANSPORTE EN CARGA PERLA DEL PACIFICO S.A. "PERPACIF"

## INFORMACION GENERAL

Nuestra empresa nace por la necesidad de concretar una organización, con estatutos y normas de un gremio dedicado en forma individual al servicio de transporte de carga pesada y semi-pesada. Así se forma una sociedad bajo el nombre de CIA. De Transporte en Carga "Perla del Pacífico" S.A. mediante Escritura Pública otorgada el 10 de Marzo del 2.000, ante Notaria Décima Novena del Cantón Guayaquil: Dra. Ketty Romoleroux Girón, y aprobada mediante informe previo en la Resolución emitida por el Consejo Nacional de Tránsito y Transporte Terrestre No. 014-CJ-009-99-CNTTT del 30 de Diciembre de 1999; y finalmente aprobada por la Superintendencia de Compañías de Ecuador mediante la Resolución No. 00-G-IJ-0002083 emitida con fecha 28 Abril del año 2000.

El real inicio de operaciones no se dio sino hasta el año 2.005, con una estructura empresarial, organizada y actualizada, misma que ha venido creciendo hasta la presente fecha, Tanto en volumen como en miembros y unidades.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cortados al 31 de Diciembre del 2012

Expresado en US Dólares

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	NOTAS	2011	2012
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(A)	34.278,37	49.332,02
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	(B-1)	23.367,00	9.557,30
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(B-2)	11.752,70	20.745,88
(-) PROVISIÓN CTAS INCOBRABLES		-584,18	-584,18
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA	(C)	6.358,63	7.256,09
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS</b>	(D)		
MUEBLES Y ENSERES		1.739,29	1.739,29
EQUIPO DE COMPUTACIÓN		2.122,94	2.122,94
(-) DEPREC. ACUMLD PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-1.588,47	-1.588,47
<b>PASIVOS CORRIENTE</b>			
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	(E)	23.409,41	5.689,45
PROVISIONES LOCALES	(F)	1.082,54	1.366,04
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	(G)	3.910,25	
CTAS. POR PAGAR AL IEES	(H)		265,29
PARTICIPACIÓN UTILIDAD TRABAJADORES	(G)	2.875,18	
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS - RELACIONADAS		4.146,45	4.146,45
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	(I)		38.437,39

FILIAL DE LA FEDERACION DE TRANSPORTE PESADO DEL GUAYAS "FETRANSPÉG"

Coop. Brisas del Salado Mz 2 Sl 3 Teléfonos 2503791 Fax 2503982

Dirección Electrónica [info@perpacif.com](mailto:info@perpacif.com) Website: [www.perpacif.com](http://www.perpacif.com)

GUAYAQUIL - ECUADOR



# COMPañIA DE TRANSPORTE EN CARGA PERLA DEL PACIFICO S.A. "PERPACIF"

<b>PATRIMONIO</b>	(J)		
CAPITAL		4.200,00	4.200,00
APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN		19.512,04	19.512,04
RESERVA LEGAL		1.354,82	1.354,82
GANACIAS ACUMULADAS		4.573,13	16.955,59
(-) PÉRDIDA NETA DEL PERIODO	(G)		-3.346,20

## POLITICAS DE APLICACIÓN CONTABLE

Los Estados Financieros fueron preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), según la dinámica de cada aplicación de cuentas. Mismo que a continuación se detallan a través de Notas en forma literal:

- (A) Se aplican los valores que constituyen efectivo o su equivalente en moneda (nacional o extranjera)
- (B) 1. Se aplican a valor razonable y realizable, por la emisión de comprobantes de ventas a clientes, dentro del cobro por la prestación de los Servicios de transporte, que constituyen los ingresos de la Compañía.
- A esta cuenta se le aplica una provisión para prevenir probables situaciones de cuentas que no se puedan recuperar, de acuerdo al porcentaje anual que ha señalado la ley.
2. Corresponden valores por cobrar a accionistas, por efectos de pagos previos que realiza la compañía y que luego son descontados a los accionistas, en los sub-servicios que ellos le brindan a la empresa.
- (C) El crédito tributario, corresponden a Impuesto que son retenidos en la fuente por nuestros clientes, y que son cruzados al momento de la Liquidación del Impuesto a la Renta anual.
- (D) En este grupo se detallan las cuentas de Activos Fijos, en los que invierte la empresa para el desarrollo de sus actividades y operaciones, sufren por efectos del tiempo la aplicación de una depreciación sobre el valor histórico, de acuerdo a los porcentajes que señala la Norma Tributaria.
- (E) Las cuentas por pagar, acumulas los valores que se adeudan a proveedores de Bienes y Servicios, cuyos saldos están pendientes de cancelar o de vencer al cierre de los periodos contables.
- (F) Esta cuenta se utiliza para provisionar mensualmente valores, que serán pagados según las fechas de realización, como el caso de los Beneficios Sociales hacia los trabajadores.
- (G) Esta es una nota especial, por la generación de una pérdida dentro del ejercicio en curso, por ello no se reflejan las cuentas de Impuesto a la Renta, ni de la participación del 15% sobre utilidades para los trabajadores de la compañía.



## COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN CARGA PERLA DEL PACIFICO S.A. "PERPACIF"

- (H) Cuenta de manejo individual para reflejar el valor a pagar al Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, por concepto de aportes, dividendos de préstamos o acumulaciones de fondo de reserva a favor de los empleados.
- (I) Cuenta contable que se maneja independiente, por las aportaciones especiales, comprometidas de los accionistas, para requerimientos especiales de la compañía.
- (J) Grupo que acumula las cuentas del patrimonio de la empresa, como el Capital social, que se encuentra representados en la acciones de la empresa entregadas en títulos de acciones, el Aporte de accionistas para un futuro aumento de capital ya mencionado, la cuenta de Reserva Legal, que acumula el 10% de la utilidades anuales (conforme lo señala la ley de compañías). Y; los Resultados acumulados y del ejercicio según sea cada uno de sus saldos.

### ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Cortados al 31 de Diciembre del 2012

Expresado en US Dólares

#### INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

PRESTACIÓN DE SERVICIOS 540.841,80

#### GASTOS Y COSTOS DE VENTAS

TRANSPORTE	475.647,41	508.994,79
COMISIONES	32.088,00	
PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD	525,28	
OTROS GASTOS DE VENTAS	734,10	

#### GASTOS DE ADMINISTRACION

SUELDOS, SALARIOS Y DEMÁS REMUNERACIONES	11.337,01	34.773.57
APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUIDO FONDO DE RESERVA)	1.817,64	
BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	4.035,21	
HONORARIOS, COMISIONES Y DIETAS A PERSONAS NATURALES	6.342,24	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	367,07	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	3.652,20	
AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES	2.426,52	
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS	180,00	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION	4.615,68	

#### GASTOS FINANCIEROS

COMISIONES	419,64	419.64
------------	--------	--------

#### PERDIDA DEL EJERCICIO

- 3.346,20

FILIAL DE LA FEDERACION DE TRANSPORTE PESADO DEL GUAYAS "FETRANSPEG"

Coop. Brisas del Salado Mz 2 Sl 3 Teléfonos 2503791 Fax 2503982

Dirección Electrónica [info@perpacif.com](mailto:info@perpacif.com) Website: [www.perpacif.com](http://www.perpacif.com)

GUAYAQUIL - ECUADOR



**COMPANIA DE TRANSPORTE EN CARGA**  
**PERLA DEL PACIFICO S.A.**  
**"PERPACIF"**

Los registros se realizan sobre valor presente, sin situaciones relevantes que deban señalarse, siendo ejercicio 2012 el periodo en que hemos aplicado por disposici3n las Normas Internacionales de Informaci3n Financiera (NIIF).



**CARLOS A. RIVAS ZAMORA**  
**GERENTE GENERAL**