

# Constructora Termo-Mecánica del Pacífico S. A. (TERMPACIFIC)

R. U. C. 0992328428001 Exp. 113847

## INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA:

**Razón Social:** Constructora Termo-Mecánica del Pacífico S. A. (TERMPACIFIC)

**Fecha de Constitución:** 30 de Septiembre de 2003

**Notaría:** Notario Vigésimo Noveno del Cantón Guayaquil

**Fecha Registro Mercantil:** 14 de Noviembre de 2003

**Domicilio Principal:** Ciudadela Miraflores Calle Sexta y Av. Miraflores

**R. U. C.:** 0992328428001

**Expediente Superintendencia de Compañías:** No. 113847

**Actividad Económica:** Actividades de diseño y fabricación de tanques atmosféricos y de presión

**Representación Legal:** Gerente General: María Verónica Guerrero Menendez

Presidente: Ec. Carlos Adolfo Graetzer Cabrera

**Accionistas:** Geovanny Javier Correa Cortez: \$8,00 pagada 100%

Carlos Adolfo Graetzer Cabrera: \$792,00 pagada 100%

**Capital Social Suscrito:** \$800.00

## POLÍTICAS CONTABLES:

El objetivo de éstas políticas es que los estados financieros se puedan estudiar los rendimientos y los cambios en la situación financiera para los diferentes usuarios. (Accionistas, proveedores, clientes, bancos y público en general).

- Todas las transacciones se la tiene que registrar cuando ocurren, y no necesariamente cuando se recibe o se paga dinero.
- Las transacciones se registrarán por medio de cuentas contables agrupadas según la naturaleza de las partidas.
- Cuando existan ingresos que no corresponden al giro del negocio, estos estarán debidamente clasificados para permitir hacer un análisis objetivo del mismo.
- Para registrar las propiedades plantas y equipos, estos se los realizará cuando sean mayores a \$1.000,00 caso contrario se los registrarán directamente al costo o al gasto.
- La depreciación se la hará en los porcentajes permitidos por la Ley, dejando un valor residual igual al porcentaje anual aplicado.
- Los gastos de constitución, puesta en marcha o pre-operativos se los contabilizará directamente al costo o gasto y no al Activo Diferido

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

### ACTIVOS:

**Efectivo y Equivalentes al Efectivo:** Se ha efectuados las conciliaciones bancarias, las mismas que demuestran un saldo de \$1.383,49

**Cuentas por Cobrar Clientes No Relacionados:** Se ha realizado la comprobación de saldos con los clientes No Relacionados: \$31.335,00

**Crédito Tributario IVA:** Corresponde al crédito tributario según las declaraciones del IVA en formulario 104: \$33.685,82

**Crédito Tributario Impuesto a la Renta:** Corresponde a las retenciones en la fuente, suma que asciende a \$15.970,33 el mismo que servirá para descontar del impuesto a la renta causado en el presente ejercicio.

**Inventario Obras en Proceso:** Corresponde al valor del inventario final de las obras en proceso: \$171.586,20

**Propiedad Planta y Equipos:** Tienen un valor neto de \$273.195,20 compuesto de la siguiente Manera:

1. Terreno	100.000,00
2. Inmuebles	149,933.66
3. Muebles y Enseres	1.266,85
4. Maquinarias y Equipos	36.794,68
5. Equipos de Computación y software	5.595,60
6. Vehículos	103.866,08
7. Otras propiedades, Planta y Equipos	2.238,77
8. – Depreciación Acumulada	-126.500,44

#### **PASIVOS:**

**Cuentas por Pagar:** Corresponde a proveedores locales no relacionados \$13.609,87

**Cuentas por Pagar Fisco e IESS:** Corresponde a las retenciones en la fuente realizadas a los proveedores locales \$25,38 y a las planillas de aportes y préstamos de diciembre del 2015: \$584,62

**Impuesto a la Renta del Ejercicio:** Corresponde al impuesto a la renta causado del ejercicio según conciliación tributaria formulario 101 del SRI: \$3.691,35

**Cuenta por pagar Trabajadores:** Por el 15% de participación de los trabajadores de la utilidad de la empresa \$2.690,97

**Por Beneficios Sociales a empleados:** Provisión XIII y XIV Sueldo \$4.618,64

**Anticipo de Clientes:** Anticipo de clientes saldo al 31-12-2014 \$156.700,00

**Préstamo de Accionista:** Acumulado a diciembre del 2014 \$70.700,00

#### **PATRIMONIO:**

**Capital Social:** Corresponde a 800 acciones ordinarias y nominativas de la compañía pagadas en el 100% por sus accionistas: \$800,00

**Reserva Legal:** Corresponde al 10% de reserva legal acumulada del ejercicio anterior más el presente ejercicio \$24.515,56

**Resultados:** El valor de las utilidades no distribuidos del ejercicio anterior \$235.862,15 y el valor a distribuir a los acciones correspondiente al presente ejercicio \$13.087,51

**INGRESOS:** Los ingresos con tarifa 12% \$414.028,6

**COSTO DE VENTA:** Esta dado por las compras del periodo, mas el inventario inicial de productos en proceso, menos el inventario final de productos en proceso, mas otros gastos de producción como gastos de personal, Mantenimiento y Reparaciones, Combustible, Transporte, Seguros, Gastos de Viaje, Depreciación de Activo Fijo, y otros bienes y servicios. \$375.527,66

**GASTOS ADMINISTRATIVOS:** Están dados por los gastos normales de operación como gastos de personal, Honorarios, Arrendamiento de Oficina, Mantenimiento y Reparaciones, Combustible, Suministros y materiales de oficina, Transporte, Comisiones, Intereses, Seguros, Gastos de Gestión, Impuestos y Contribuciones, Gastos de Viaje, Depreciación de Activo Fijo, Amortizaciones, Servicios Públicos y otros bienes y servicios: \$ 18.761,12

De los ingresos, restando los costos y gastos queda una utilidad antes de participación a trabajadores e impuesto a la renta de \$ 19.739,83

*Declaramos que la elaboración de los Estados Financieros han sido realizados cumpliendo con las NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF para PYMES.*

*Los Estados Financieros, así como los informes de la Gerencia General y del Comisario, fue aprobada por la Junta General de Accionistas celebrada en la ciudad de Guayaquil, el 14 de marzo del 2016.*

*Guayaquil, Marzo del 2016*

  
María Verónica Guerrero Menendez  
Gerente General  
C. I. 091206730-3

  
Lino Barreiro V.  
Contador  
C. I. 090787978-7  
Reg. 0.8111