STARCARGO CIA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Correspondiente al periodo terminado al 31 de Diciembre del año 2014

NOTA 1.- INFORMACION GENERAL:

La razón social de la compañía es STARCARGO CIA. LTDA. y su número de Registro Único de Contribuyente en el Servicio de Rentas Internas es **0992704249001.**

Starcargo Cía. Ltda. se constituyo con fecha 8 de Abril del 2011 por escritura pública en la Notaría Vigésima Tercera del Cantón Guayaquil, y fue aprobada por la Superintendencia de Compañías e inscrita en el Registro Mercantil con el Nº 9.109. El objeto de la compañía es la Consolidación y Des consolidación de Mercaderías y prestar el Servicio de Logística de Carga a empresas.

Tiene como domicilio legal el Centro Empresarial Las Cameras Piso Ocho oficina 802 ubicado en la Avenida Francisco de Orellana junto al Hilton Colón.

La compañía Starcargo Cía. Ltda. Actualmente cuenta con un Capital Social de US.250.000,00 repartidos de la siguiente manera:

- Wladimir Josué Coka Ricaurte propietario de 49.000 participaciones de un dólar cada una, y
- Natasha Andrea Coka Ricaurte propietaria de 10.000 participaciones de un dólar cada una.

NOTA 2. BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2014 han sido preparadas de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y cubren los siguientes periodos:

- Estado de situación Financiera al 31 de Diciembre del 2014.
- Estado de Resultados Integrales por el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2014.
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto por el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2014.
- Estado de Flujos de Efectivo Directo por el periodo del 1º de Enero al 31 de Diciembre del 2014.

NOTA 3. DISPONIBLE:

El saldo disponible de US. $165.121,47 a la fecha es por las operaciones de servicios a los clientes:

- Banco del Pichincha por el valor de US.$159.421,22
- Banco del Pacífico por el valor de US.$ 3.238,88
- Banco de Guayaquil por el valor de US.$ 1.000,68
- Caja Chica por el valor de US.$ 1.441,69

NOTA 4. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR:

Conforman este rubro los valores pendientes de cobro a clientes por el servicio prestado y cuentas por cobrar relacionadas:

- De clientes US.$132.784,50
- Valores por liquidar US.$ 74.172,52
- Provisiones US.$7.000,00
- Anticipos a proveedores US.$4.620,00
- Garantías US$20.900,00
- Varios por Cobrar US.$1.456,92

NOTA 5. IMPUESTOS CORRIENTES:

Al término del presente ejercicio económico:

- Crédito Tributario de IVA a favor de la empresa por US.$21.870,61

NOTA 6. ACTIVO FIJO:

Se invirtió en la compra de activos fijos quedando el costo de la siguiente manera:

- Inmuebles US.$374.768,50
- Instalaciones US.$21.884,24
- Muebles y Enseres US.$24.589,62
- Equipo de Computo y Software US.$9.272,90
- Vehículos US.$51.951,62
- Equipo en General US.$380,59
- Central de Aire Acondicionado US.$5.674,75

Menos la Depre. Acumulada de US.$57.900,44 el activo fijo ascienda a US.$470.229,11.

NOTA 7. PAGOS ANTICIPADOS:

Corresponde el valor de los seguros que suman un total de US.$7.312,02

NOTA 8. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR:

Comprende valores a cancelar en corto plazo como resultado de las operaciones de servicio a los clientes:

- Varios Acreedores US.$78.710,91
- Otros por Pagar US.$11.186,70

NOTA 9. OBLIGACIONES CORRIENTES:

Lo constituyen los valores registrados por concepto de obligaciones con Empleados, con el IESS y con la Administración Tributaria según los siguientes valores:

- Con la Administración Tributaria Imp. Renta por Pagar US.$8.972,96
- Con Empleados US.$36.521,22
- Con el Iess US.$6.844,03

NOTA 10. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO:

Registra los valores a cancelar por las inversiones en activos:

- Préstamo Bancario US.$23.713,99
- Préstamo de Accionistas US.$71.732,36
- Otros por Pagar US.$108.072,00

NOTA 11. CAPITAL SOCIAL:

Mediante escritura pública se incrementó el capital social de la compañía utilizando para tal efecto US.549.000,00 de las utilidades no distribuidas de ejercicios anteriores por lo que el Capital Social comprende el valor de US.250.000,00 distribuido de la siguiente manera:

- Sr. Wladimir Josué Coka Ricaurte US.040.000,00 y
- Srta. Natasha Andrea Coka Ricaurte US.010.000,00

NOTA 12. RESERVA LEGAL:

Para el presente ejercicio se estableció una Reserva Legal de US.39.476,97

NOTA 13.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

Cuando los servicios son entregados o prestados se registran a través de la emisión de las facturas correspondiente, y en el presente ejercicio económico ascienden a US.5818.092,55 obtenidos de actividades ordinarias.

NOTA 14. GASTOS:

Se registra el nacimiento de un pagado; o la provisión de servicios recibidos con facturas o documentos autorizados de los proveedores; son los pagos a empleados, a proveedores por el suministro de bienes o servicios tales como energía eléctrica, telecomunicaciones, papelería, publicidad y otros pagos por actividades de operación como mantenimiento y reparaciones, arriendo operativo:

- Pagos a empleados US.$238.510,52
- Pagos por suministro de bienes y servicios US.3.697.081,17
- Otros Pagos por actividades de operación US.229.023,69

NOTA 15. GASTOS POR DEPRECIACION:

El cálculo de la depreciación es realizado por el método de línea recta, y asciende al valor de US.$15.364,99

NOTA 16. UTILIDADES A TRABAJADORES:

La utilidad en el presente ejercicio fue de US.$138.063,18 lo que generó un valor a distribuir para los trabajadores de US.$20.709,48 que corresponde al 15% de ley.

NOTA 17. GASTOS NO DEDUCIBLES:

Luego de la revisión contable efectuada se pudo establecer que los gastos no deducibles en el presente periodo ascienden a US.$4.145,89

NOTA 18. IMPUESTO A LA RENTA:

El Impuesto a la Renta de Ley provisionado es del 22%, para el presente ejercicio económico sobre el saldo de Utilidad Gravable de US.$121.498,59, esto es el valor de US.$26.729,69

NOTA 19. ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA:

El Anticipo de Impuesto a la Renta para el siguiente ejercicio económico asciende al valor de US.$8.786,70

A la fecha de este informe no se han producido eventos adicionales que pudieran tener un efecto significativo sobre los Estados Financieros de la Compañía Starcargo Cía Ltda. al 31 de Diciembre del 2014.

Guayaquil, Abril 22 del 2015

Lorena P. Ramírez Verdesoto
CONTADORA REG. 036094