

VARADEROS DEL PACIFICO VARPACIFIC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La compañía Varaderos del Pacifico Varpacific S.A domiciliada en la Cdla. Abel Gilbert III calle Bolivia 516 y Costa Rica del Cantón Duran de la provincia del Guayas, fue constituida en el Ecuador el 8 de mayo del 2012 siendo su actividad principal la construcción y reparación de embarcaciones navales

BASES DE PREPARACION

Los Estados Financieros de la entidad comprenden el Estado de Situación Financiera, el Estados de Resultados Integral, Estado de cambios en el patrimonio, y el Estado de flujo de efectivos por el año terminado al 31 de Diciembre del 2015. Estos Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros, tal como lo requiere la Sección 8 Notas a los Estados Financieros, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF:

EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES

El movimiento de efectivo y sus equivalente en el 2015, comprendido por:

(U. S. dólares)

CAJA Y BANCOS

Caja General	9,07
Bancos	<u>41.027,89</u>

Saldo neto al final del año 2015	<u>41.036,96</u>
---	-------------------------

CUENTAS POR COBRAR

(U. S. dólares)

IMI del Ecuador	4.358,31
Galapagueñacorp S.A.	57.600,00
Promarvi S.A.	112.383,14
Caribena & Pacific	31.024,20
Otras	14.643,60

Saldo neto al final del año 2015	<u>220.009,25</u>
---	--------------------------

VARADEROS DEL PACIFICO VARPACIFIC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se muestran al costo de adquisición para muebles y enseres, maquinarias equipos e instalaciones y Naves aeronaves barcasas. El costo de propiedades, planta y equipo se deprecia de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada.

El movimiento de propiedades en el año 2015 es como sigue:

	(U. S. dólares)
Saldo neto al inicio del año	355.168,26
Adquisiciones y otros	21.897,33
Depreciación	<u>(73.943,96)</u>
Saldo neto al final del año 2015	<u>303.121,63</u>

CUENTAS POR PAGAR

	(U. S. dólares)
Carlos Caicedo Arroyo	8.433,15
Maninaval S.A.	4.000,00
Patricio Tapia	10.769,60
Lourdes Burbano Briones	1.652,43
Pablo Roja Bone	4.565,40
Feliciano Montiel	3.224,96
Sailorpaint S.A.	1.294,13
Fabricio Paredes	1.238,24
Ivan Bohman	4.283,48
Conauto C.A.	1.741,13
Seguros Balboa S.A.	3.104,05
C.I.S.E.N.I S.A.	7.095,00
Swissgas	2.408,00
Milton Freire Taboada	3.320,00
Carlos Gutiérrez Baque	2.111,72
Metal Industrial José Campuzano	2.220,00
Technology	16.232,95
Otros	38.040,36
Saldo neto al final del año 2015	<u>115.734,60</u>

VARADEROS DEL PACIFICO VARPACIFIC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

ANTICIPO DE CLIENTES

Para el presente periodo se realizo la factura a la compañía Geovan S.A.

Los anticipos recibidos son para reservar cupo de varada, incluye principalmente los siguientes:

(U. S. dólares)

Saldo neto al inicio del año	124.912,22
Geovan S.A.	(24.000,00)
Germánico Molina	400,00
Opera B3 S.A.	62.107,00
Naupasa S.A.	57.916,76
Navefar S.A.	<u>2.481,60</u>
Saldo neto al final del año 2015	<u>223.817,59</u>

PATRIMONIO

Para el presente periodo se traslado la utilidad neta del periodo 2014 a ganancias acumuladas.

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se registran en base a la emisión de las facturas a los clientes y a la prestación de servicios.

	2015
	(U. S. dólares)
Ingresos por prestación de Servicios	<u>948.151,78</u>
Total de ingresos neto	<u>948.151,78</u>

GASTOS DEL PERIODO

	2015
	(U. S. dólares)
Total de Costos y Gastos de Vta. y Adm.	867.841,57
Depreciación	<u>25.453,68</u>
Total Gastos del Periodo 2015	<u>893.295,25</u>