

## CONSTITUCION

La compañía Transvelimar S. A., se constituyó mediante Escritura pública, el 1 de febrero del año 2013 ante la notaria pública del Cantón Nobol, e inscrita en el Registro Mercantil del Cantón Guayaquil el 1 de marzo del año 2013, el 23 de Octubre del año 2017 ante la Notaria Decima del Cantón Guayaquil se eleva al Escritura Pública de Aumento de Capital y Reforma de los Estatutos e Inscrita en el Registro Mercantil de la Ciudad de Guayaquil el 27 de Octubre del año 2017.

El Registro Único del Contribuyente (RUC) es 0992804041001

Los Accionistas de Transvelimar S. A. son:

Accionista	N. - de Acciones	Valor de Acción	Total de Capital
VELEZ CARREÑO JHONNY LENIN	1	1,00	\$ 1,00
VELEZ IBARRA JONY YOVANNY	89.999	1,00	\$ 89.999,00
Total			\$ 90.000,00

## NOTA 1 EFECTIVO Y BANCOS

Se encuentra representado por el valor destinado al Fondo de Caja Menor a razón de \$ 200.00 para cubrir todas aquellas erogaciones de menor cuantía que no ameritan la elaboración de cheque.

Igualmente se compone del saldo final arrojado en Bancos al cierre de Diciembre 31 de 2017 por valor de \$ 12.685,21, una vez que fueron canceladas en su gran mayoría las obligaciones a cargo de la Compañía correspondientes al giro normal de operación, lo que nos arroja un excelente margen de liquidez para trabajar a comienzos del año 2018, e incluso se podría concluir que al cierre del ejercicio 2017, la Compañía dispone de liquidez en forma inmediata para cubrir en su totalidad imprevistos a inicios del siguiente ejercicio económico.

A la fecha la Compañía presenta un total de una (1) cuenta bancaria destinadas al flujo normal de sus operaciones, es decir, cancelación de compensaciones a sus proveedores, pago de deducciones por los diferentes convenios celebrados por los proveedores, empleados, y pago de obligaciones en general, las cuales operan a nivel nacional.

Saldos Conciliados a Diciembre 31 de 2017:

ENTIDAD	TIPO CUENTA	SALDO
Banco de Guayaquil S. A.	Cuenta Corriente	\$ 12.685,21

## NOTA 2 CREDITOS A CLIENTES

Corresponde a valor pendiente por cobrar con corte al cierre del ejercicio 2017 por parte de clientes; lo conforman básicamente créditos de 20 a 60 días.

## CUENTAS POR COBRAR

Este rubro representa el valor de los saldos adeudados a la Cooperativa al cierre del ejercicio 2005 producto de sus operaciones por diversas razones tales como:

Razón Social	Total
COMPANIA ESHECLABRI S.A. CLABRISA	3,491.30
CAMARONERA RIO NILO S.A. RIONILSA	3,445.13
NATURISA S.A.	3,226.45
SABANETACORP S.A.	2,953.45
FINCAS MARINAS S.A.	2,511.63
IMPORTACIONES Y SERVICIOS GENERALES CIA. LTDA.	2,306.50
OLUVIALSA S. A.	1,996.60
PISCICOLA NUEVE DE OCTUBRE S.A. NUSA	1,945.40
INDUSTRIAL PESQUERA SANTA PRISCILA S.A.	1,696.05
MARICULTORES DEL ESTERO MARDELSA S.A.	1,681.73
SALMOS SALINAS MOSQUINAÑA S.A.	1,613.12
MARECILLO S.A.	1,574.29
CAMARONERA AGROMARINA S.A.	1,369.20
RODLAROK S.A.	1,292.77
ECUACULTIVOS ECUATORIANA DE CULTIVOS S.A.	1,146.06
BIOCULTIVOS DEL MAR BIOMAR C. A.	1,068.57
CASUR S.A.	1,012.42
	<b>34,330.67</b>

**NOTA 3 CUENTA POR COBRAR RETENCIONES EN LA FUENTE**

Se genera como consecuencia del saldo a favor por Retenciones en la Fuente sobre el Impuesto a la Renta arrojado al cierre del año 2017, el cual se presenta producto de la retención en la venta realizada a los clientes por la prestación del objeto social para la cual fue constituida la compañía. Al cierre del año 2017 este valor es de \$ 890,94

**NOTA 4 CUENTA POR COBRAR IVA**

Este valor se envía en su totalidad al gasto de la compañía por lo que la actividad económica para la cual fue constituida la compañía no procede a generar crédito tributario.

**NOTA 5 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Rubro constituido por otro tipo de préstamo diferentes a los servicios para lo cual fue constituida la compañía celebrado a través de empresas relacionadas.

Los cuales presentan un seguimiento y acompañamiento continuo, para la inversión realizada en la compañía Nidarut S. A.; pero para efectos de corte del ejercicio fiscal y contable finalizó con un saldo plenamente identificado por valor de \$ 52.263,97.

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

**NOTA 6 ACTIVOS FIJOS**

En este rubro se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a la Compañía, utilizados para el normal funcionamiento de sus operaciones tanto en su sede principal como en la nave, cumpliendo con los principios contables y buen funcionamiento del objeto social para la cual fue constituida

Transvelimar S. A.  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Diciembre del 2017

CUENTA	COSTO HISTORICO	DEPREC ACUM	COSTO NETO
Naves, Aeronaves, Barcazas	204.599,87	137.489,58	67.110,29
<b>TOTAL</b>	<b>204.599,87</b>	<b>137.489,58</b>	<b>67.110,29</b>

Todos los bienes enunciados anteriormente han sido sometidos mensualmente a su respectiva depreciación calculada por el método de línea recta, basados en la vida útil estimada fijada según las normas contable y fiscal así:

Naves, Aeronaves, Barcazas                      20 años                      5% anual

Para constancia de la depreciación al 31 de Diciembre del año 2016, el valor de depreciación acumulada es de \$ 127.259,59, monto el cual no ha sido establecido ni representado con justificativo por parte del profesional contable, que estaba operativo al cierre del ejercicio fiscal ya antes mencionado. Cabe indicar que se procede a ejecutar el valor autorizado por la Administración Tributaria a partir del año 2017 esto es 5% anual, las naves fueron adquiridas en el año 2015.

#### NOTA 7            OBLIGACIONES LABORALES

Es el rubro más representativo dentro del total de deudas y obligaciones a cargo de la compañía con un valor de \$ 9.214,32.

Corresponde a utilidades del ejercicio económico 2017 por cancelar por parte de la Compañía a los diferentes colaboradores que prestaron sus servicios lícitos en el año 2017 para el respectivo desarrollo de la actividad económica para la cual fue constituida la compañía. Se espera su debida cancelación en los primeros días del mes de Abril del año 2018 ya que el código de trabajo determina que la fecha máxima de pago es el 15 de Abril del año siguiente del cierre del ejercicio económico.

#### NOTA 8 APORTES SEGURIDAD SOCIAL Y DEDUCCIONES DE NÓMINA

Salidos pendientes por pagar a los fondos de pensiones, salud, riesgos profesionales y fondos de reservas por ajustes a los aportes correspondientes al mes de Diciembre, los cuales serán cancelados en su totalidad en el mes de Enero de 2018.

#### NOTA 9 ACREEDORES VARIOS

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la compañía, producto de la adquisición de servicios, bienes, consignaciones en trabajo diario por la actividad económica, cheques girados y no cobrados cuyo vencimiento se hizo efectivo.

El mayor valor lo conforman las consignaciones por identificar, las cuales suman \$ 5.450,00, se clasifican a este rubro y se está a la espera que surja la obligación.

#### NOTA 10 CAPITAL SOCIAL

El capital social de la compañía se establece de la siguiente manera:

Capital suscrito y/o asignado	\$ 180.000,00
Capital suscrito No pagado	\$ 90.000,00
Capital Pagado	\$ 90.000,00

El mismo que está conformado por los siguientes accionistas:

Accionista	N.- de Acciones	Valor de Acción	Total de Capital
VELEZ CARREÑO JHONNY LENIN	1	1,00	\$ 1,00
VELEZ IBARRA JONY YOVANNY	89.999	1,00	\$ 89.999,00
Total			\$ 90.000,00

Durante al año 2017, se realizó el aumento de capital el 23 de Octubre del año 2017 ante la Notaria Decima del Cantón Guayaquil se eleva al Escritura Pública de Aumento de Capital y Reforma de los Estatutos e Inscrita en el Registro Mercantil de la Ciudad de Guayaquil el 27 de Octubre del año 2017.

**NOTA 11      APORTES DE ACCIONISTAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES**

Valor correspondiente a los aportes de los accionistas existentes a Diciembre 31 de 2016 es de un valor por \$ 102.816,91, como registro contable se da la transferencia del valor \$ 89.200,00 a capital social por el aumento realizado en el año 2017, estableciendo el saldo final de \$ 13.616,91.

**NOTA 12      RESERVA LEGAL**

Fondo obligatorio constituido según lo establecido en la Ley de Compañías al cierre del ejercicio económico fiscal del año 2017 este es por un valor de \$ 6.076,85

**NOTA 13      RESULTADOS ACUMULADOS**

Al 31 de diciembre del 2016 es por un valor de \$ 16.879,27 el mismo que se realizó el respectivo pago a los accionistas el 28 de Abril del año 2017, así esta cuenta queda con un saldo en cero. Luego de realizar los respectivos asientos contables con su respectiva acta numerada ACTA- 2017-04-28-01

**NOTA 14      RESULTADO DEL EJERCICIO**

Excedentes generados por la compañía para el ejercicio 2017 el cual arroja un valor de \$ 43.123,00, luego de la deducción de pagos el 15% de trabajadores, impuesto a la renta y reserva legal consignados en sus respectivas cuentas contables.

**NOTA 15      INGRESOS OPERACIONALES**

Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad y objeto social de la compañía. En este rubro se manifiestan ingresos por servicios de transporte fluvial. Al cierre del ejercicio económico 2017 este tiene un saldo en la cuenta contable de \$ 335.441,80.

NOTA 16 GASTOS OPERACIONALES

Representa los gastos incurridos en desarrollo y cumplimiento del objeto social de la compañía.

<b>EGRESOS</b>	<b>112235.21</b>
GASTOS DE VENTAS	100934.21
GASTOS DE GESTION	11301
GASTOS ADMINISTRATIVOS	
GASTOS DE PRODUCCION	5,291.74
SUELDOS Y SALARIOS	46,660.79
APORTES PATRONALES	5239.25
BENEFICIOS SOCIALES	9170.10
HONORARIOS PROFESIONALES	1400.00
TRANSPORTE	45,341.29
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	34,600.73
SERVICIOS BASICOS	3,035.33
COMBUSTIBLE	808.59
GASTOS DEPRECIACION ACELERADA	10229.99
DEPRECIACION ACELERADA EQ. EN GRAL.	10229.99
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	<b>274,013.02</b>

Es todo hasta aquí las notas aclaratorias de los estados financieros de la compañía  
TRANSVELIMAR S. A.

  
Sr. Jody Velez Ibarra  
Gerente General

  
C. B. Cristian Zamora del Valle  
Contador General