

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2014

ANTECEDENTES:

TRANSPACIFICO S.A. en adelante "la Compañía" fue constituida bajo las leyes de la Republica del Ecuador en la ciudad de Manta de la provincia de Manabí. Mediante escritura pública del 11 de Marzo de 2013, constitución aprobada por la Intendencia de Compañías de Portoviejo mediante resolución N°. S.C.DIC.P.13.0185 del 23 de marzo del 2013 e inscrita en el Registro Mercantil el 17 de marzo del mismo año. Sus actividades operativas, administrativas y financieras las desarrolla en sus oficinas e instalaciones ubicadas en el Km 5 ½ vía Manta- Rocafuerte, cantón Jaramijó, Provincia de Manabí y su número de RUC es 1391805799001

El objeto social de la Compañía TRANSPACIFICO S.A., es dedicarse exclusivamente al Transporte de Carga Pesada a nivel Nacional, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica Del Transporte Terrestre, Transito y Seguridad Vial, y sus Reglamentos y las Disposiciones que emitan los Organismos competentes en esta materia.

POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS.

1. Preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). La Ley de Compañías promulgada por la Superintendencia de Compañías, además por las disposiciones establecidas en la Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento de Aplicación a la Ley.

2. Disponibilidades.-

Se consideran como disponibilidades todos los activos que por su liquidez tiene una disponibilidad inmediata.

3. Reconocimiento de Ingresos.-

La Compañía reconoce ingresos por el alquiler de vehículo de carga pesada, para transportación de contenedores a la ciudad de Guayaquil.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.-

Los saldos contables a Diciembre 31 de 2014 son como sigue:

CAJA - BANCOS:

➤ Caja Chica	\$	145.57
➤ Banco del Pacifico Cta. Ahorros, 1042921607	\$	1,000.00

El efectivo y Equivalentes de Efectivo corresponde a los valores de caja chica y a los depósitos realizados en el banco, en la cuenta de ahorro que la compañía mantiene en esta institución financiera.

CUENTA POR COBRAR CLIENTES:

➤ Cuentas por cobrar relacionados	\$	14,803.77
➤ Cuentas por cobrar empleados	\$	221.21

Se refieren a valores por cobrar que fueron registrados por concepto de facturación por el servicio de transporte de carga pesada brindada a nuestros clientes, con créditos concedido de 20 días.

Las cuentas por Cobrar a los Empleados, corresponden a los préstamos que se hace a nuestros colaboradores cuando tienen alguna emergencia.

SERVICIOS Y OTROS PAGADOS POR ANTICIPADO:

➤ Anticipo a Proveedores	\$	18,711.95
➤ Otros Anticipos Entregados	\$	70.31

TRANSPACIFICO S.A. TRANSPORTES

Este Anticipo a Proveedores corresponde al valor dado anticipadamente para la compra de un vehículo. Y a otros anticipos entregados pertenece a los anticipos de sueldo que corresponde a los empleados.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

- Crédito Tributario a favor de la Empresa (I.R.) \$ 2,729.33

Estos valores corresponden a las retenciones que nos hacen los clientes y que no han sido utilizadas como crédito tributario.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

- Equipos de Computación y Software \$ 1,500.00

Corresponde al costo histórico del software DOBRA, que fue adquirido para el desarrollo de los planes y actividades de la compañía.

CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de Diciembre de 2014, las Cuentas por Pagar lo conforma la siguiente cuenta:

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES:

- Proveedores locales \$ 15,219.74

Constituyen valores pendientes de cancelación por concepto de facturas a proveedores como son servicios, mantenimientos y repuestos con un crédito concedido de hasta 15 días.

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS

- Banco del Pacifico \$ 979.42

La componen los sobregiros que nos da esta institución bancaria para cubrir nuestras obligaciones.

TRANSPACIFICO S.A. TRANSPORTES

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

Las Obligaciones a 31 de diciembre presentan los siguientes saldos:

➤ Con la Administración Tributaria	\$ 1,189.37
➤ Con el I.E.S.S	\$ 844.44
➤ Beneficios de Ley a los Empleados	\$ 5,946.13

Corresponden a las obligaciones por pagar al Servicios de Rentas Internas como son las retenciones en la fuente y las retenciones del IVA.

Otras de las obligaciones son las que tenemos con nuestros empleados que son el pago al IESS y los beneficios de Ley que le corresponden.

CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS / RELACIONADAS:

El saldo que se mantiene con los accionistas hasta el 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

➤ Préstamos a Accionistas	\$ 1,907.38
---------------------------	-------------

Son los montos que los accionistas han prestado a largo plazo para la construcción de las edificaciones de la compañía.

CAPITAL SOCIAL

A diciembre 31 de 2014 el Capital Social de la Compañía está conformado por 800,00 participaciones, cuyo valor nominal es de US\$ 1.00 cada una, distribuido de la siguiente manera:

➤ Vicente Cuka Auad	400.00
➤ Estefanía Poggi Briones	400.00

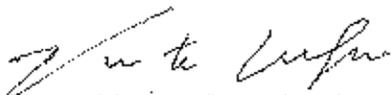
UTILIDAD NO DISTRIBUIDAS EN EJERCICIOS ANTERIORES

Son valores que hasta diciembre 31 del 2014 se mantienen por la acumulación de la utilidad obtenida en el ejercicio económico anterior y que no han sido distribuidas ni capitalizadas.

➤ Utilidad de Ejercicios Anteriores	\$ 5,099.09
-------------------------------------	-------------

TRANSPACIFICO S.A. TRANSPORTES

➤ Sueldos y Salarios y demás remuneraciones	\$ 55,360.50
➤ Aporte a la Seguridad Social	\$ 6,032.33
➤ Beneficios Sociales e Indemnización	\$ 16,406.71
➤ Honorarios, Comisiones y Dietas	\$ 4,686.40
➤ Mantenimiento y Reparación	\$ 3,206.12
➤ Transporte	\$ 5,144.60
➤ Combustible	\$ 19,662.03
➤ IVA cargado al gasto	\$ 17,174.71
➤ Seguros y Reaseguros	\$ 11,447.56
➤ Gasto de Gestión	\$ 2,447.24
➤ Suministros	\$ 130.00
➤ Interese a terceros	\$ 235.24
➤ Impuestos, Contribuciones y Otros	\$ 179.03
➤ Promoción y Publicidad	\$ 477.67
➤ Otros Gastos	\$ 11,659.45



Ing. Vicente Cuka Auad

Gerente General

Dirección: Jaramijó, Km 5 ½ vía Manta Rocafuerte.

Teléfono: 0982958092