

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2016

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 2015 son como sigue:

CAJA – BANCOS:

➤ Caja Chica	\$	706.54
➤ Banco del Pacifico Cta. Cte. 7497458	\$	768.87
➤ Banco Internacional Cta. Cte. 7600623031	\$	1810.47

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 y cuentas corrientes que la compañía mantiene en esta institución financiera.

CUENTA POR COBRAR CLIENTES:

- Cuentas por cobrar relacionados \$ 74 283.07
- Otras cuentas por cobrar \$ 200.78

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 30 días. Y prestamos que se otorgaron a los empleados.

SERVICIOS Y OTROS PAGADO POR ANTICIPADO:

- Anticipo a Proveedores \$ 79 968.15

Este Anticipo a Proveedores corresponde al valor dado anticipadamente para la compra de un vehículo.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

- Crédito Tributario a favor de la Empresa (I.R.) \$ 10 155.43

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 \$ 5 471.62

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

CUENTAS POR PAGAR:

Al 31 de Diciembre de 2016, las Cuentas por Pagar lo conforma la siguiente cuenta:

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES:

➤ Proveedores locales	\$ 43 841.73
➤ Tarjeta de crédito – VISA	\$ 796.79

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. Pago de la tarjeta de crédito de consumos de facturas de repuestos.

OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES:

Las Obligaciones a 31 de diciembre presentan los siguientes saldos:

➤ Con la Administración Tributaria	\$ 345.24
➤ Con el I.E.S.S	\$ 4 453.73
➤ Beneficios de Ley a los Empleados	\$ 40 985.08

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 y terceras personas hasta el 31 de diciembre del 2015 es el siguiente:

➤ Préstamos a Accionistas	\$ 6 781.98
➤ Préstamo a Terceros	\$ 5 080.00

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

CAPITAL SOCIAL

A diciembre 31 de 2016 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 2015 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	\$ 32 317.32
-------------------------------------	--------------

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Este valor corresponde a la utilidad obtenida en este ejercicio económico al 31 de diciembre del 2015.

➤ Utilidad del Ejercicio	\$ 31 219.77
--------------------------	--------------

INGRESOS

La compañía en el ejercicio de sus actividades presta el servicio de Transporte de Carga Pesada percibiendo así un valor que al 31 de diciembre del 2014 es el siguiente:

SERVICIOS

➤ Transporte de Carga Pesada	\$ 325 828.75
------------------------------	---------------

GASTOS

GASTOS DE VENTAS

Corresponde a los gastos o costos que se han pagado en relación directa a la realización y desarrollo de las ventas, tales como:

➤ Mantenimiento y Reparación	\$ 10 629.92
➤ Arrendamiento Operativo	\$ 86 580.00
➤ Comisiones	\$ 8 106.87
➤ Promoción y Publicidad	\$ 161.68
➤ Combustible	\$ 16 943.81
➤ Repuestos	\$ 21 639.12
➤ Sobretiempo	\$ 2560.40
➤ Agua, Energía, Luz y Teléfono	\$ 3 065.10
➤ Gastos de Viaje	\$ 719.19

GASTOS ADMINISTRATIVOS

En este rubro se han registrado los aumentos y disminuciones relativos a las erogaciones que la empresa realiza con la finalidad de lograr los objetivos para lo que fue establecida, es decir son los gastos relacionados al personal y oficinas encargada de la dirección o administración del negocio. A continuación detallamos las siguientes cuentas:

➤ Sueldos y Salarios y demás remuneraciones	\$ 85 151.12
➤ Aporte a la Seguridad Social	\$ 11 304.51
➤ Beneficios Sociales e Indemnización	\$ 7 532.96
➤ Honorarios, Comisiones y Dietas	\$ 220.00
➤ Peajes	\$ 9 432.77
➤ Seguros y Reaseguros	\$ 7 623.94
➤ Gastos Financieros y Otros	\$ 220.16

➤ Iva cargado al Gasto	\$	8 966.05
➤ Otros Gastos	\$	6 210.97

OTROS GASTOS

Corresponde a los valores de aquellas operaciones que no corresponden a la actividad del negocio o giro principal de la entidad y que son esporádicos o eventuales como son los siguientes:

➤ Gastos No deducibles	\$	10 053.31
------------------------	----	-----------


Ing. Vicente Cuka Auad

➤ **Gerente General**