

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A. TRANSLOGPESCA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 Al 31 de diciembre del 2017 y 2016  
 (Expresado en dólares estadounidenses)

	<u>Nota:</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes	3	215,18	171,31
Deudores comerciales	4	13.983,13	4.083,13
Otras cuentas por cobrar	5	3.870,67	-
Activos por impuestos corrientes	6	255,34	3,64
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<u>18.324,32</u>	<u>4.258,08</u>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<u>18.324,32</u>	<u>4.258,08</u>

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Acreedores comerciales	7	5.514,67	81,67
Obligaciones laborales	8	3.130,56	1.222,33
Pasivos por impuestos corrientes	9	1.479,50	-
<b>TOTAL PASIVO</b>		<u>10.124,73</u>	<u>1.304,00</u>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<u>10.124,73</u>	<u>1.304,00</u>
<b>PATRIMONIO</b>	10	8.199,59	2.954,08
Capital social		800,00	800,00
Reservas		400,00	400,00
Resultados acumulados		1.754,08	5.056,35
Resultados del año		5.245,51	-3.302,27
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<u>18.324,32</u>	<u>4.258,08</u>

  
 ANDRES JOSE CORREIA SOTONAYOR  
 GERENTE GENERAL  
 CC.0913885026

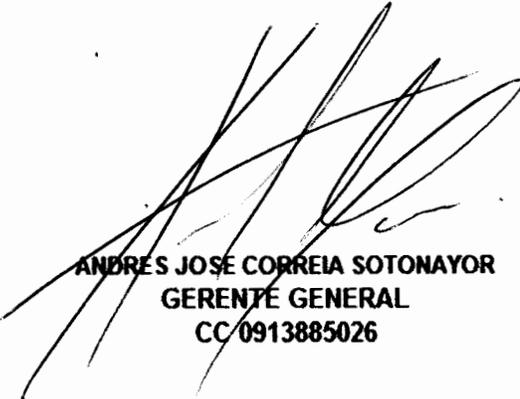
  
 ING. ANTONIO ESCALANTE  
 CONTADOR GENERAL

**TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A. TRANSLOGPESCA**

Ciudadela Los Almendros calle Av. Ernesto Albán Número solar 5-6 calle cuarta  
Mz. 5 referencia frente a de Prati Hogar Sur, teléfonos: 042448034 – 042441941  
– 0993735574, email andrescorreia86@gmail.com RUC 0992865598001

**TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A. TRANSLOGPESCA**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016**  
**(Expresado en dólares estadounidenses)**

		<u>2017</u>
Ingresos ordinarios	11	40.290,00
Utilidad bruta		<u>40.290,00</u>
Gastos de venta	12	-2.152,52
Gastos Administrativos	12	-30.225,71
Utilidad operativa		<u>7.911,77</u>
Utilidad antes de impuestos sobre las ganancias		7.911,77
Participación laboral		-1.186,76
Impuesto a la renta		<u>-1.479,50</u>
Utilidad (Pérdida) Neta Integral total		<u><u>5.245,51</u></u>



ANDRÉS JOSÉ CORREIA SOTONAYOR  
GERENTE GENERAL  
CC 0913885026



ING. ANTONIO ESCALANTE  
CONTADOR GENERAL

## **TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A. TRANSLOGPESCA**

Ciudadela Los Almendros calle Av. Ernesto Albán Número solar 5-6 calle cuarta  
Mz. S referencia frente a de Prati Hogar Sur, teléfonos: 042448034 – 042441941  
– 0993735574, email andrescorreia86@gamil.com RUC 0992865598001

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

#### **1. OPERACIONES**

La Compañía, **TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A.** es una sociedad anónima abierta inscrita en el Registro Mercantil de la Superintendencia de Compañías el 29 de Abril del 2014 mediante resolución N° **SC-INC-DNASD-SAS-14-0002809**, por lo cual se encuentra sujeta al órgano controlador, mediante Expediente # **178642**

La Sociedad se dedicará principalmente a las actividades de Servicios de Transporte de carga pesada para la carretera.

Los estados financieros de **TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A.** para el período terminado al 31 de diciembre del 2017, fueron aprobados y autorizados para su emisión en la sesión del directorio celebrada el 12 de Abril de 2018.

#### **2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

**Base de presentación.-** Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Normal Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), aplicando la Sección 3.8 de la presentación de los Estados Financieros de un negocio en marcha.

Están presentados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

Estas actividades deben ser aprobadas por la junta General de Accionistas de la compañía.

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la Compañía en la preparación de sus estados financieros:

**Efectivo y equivalentes de efectivo.-** Para los efectos del estado de flujos de efectivo se ha considerado como efectivo y equivalentes de efectivo los fondos disponible en caja chica, bancos e inversiones temporales los cuales son de disponibilidad inmediata.

#### **Inventarios**

Los inventarios se la contabilizarán al menor entre el costo de adquisición y el precio de venta menos los costos de terminación y ventas, como sigue:

- Productos terminados importados al costo promedio ponderado.
- Importaciones en tránsito al costo de adquisición más los gastos de nacionalización incurridos hasta la fecha del balance general.

## **TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A. TRANSLOGPESCA**

Ciudadela Los Almendros calle Av. Ernesto Albán Número solar 5-6 calle cuarta  
Mz. 5 referencia frente a de Prati Hogar Sur, teléfonos: 042448034 – 042441941  
– 0993735574, email andrescorreia86@gamil.com RUC 0992865598001

**Propiedades y equipos.-** Las partidas de propiedades, planta y equipo se medirán al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades y equipo se utilizan las siguientes tasas:

- Maquinarias y equipos, equipos de oficina, muebles y enseres y otros activos 10% anual.
- Vehículos 5%
- Equipos de computación 33%

**Ingresos de actividades ordinarias.** Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se entregan los bienes y se ha cambiado su propiedad.

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos.

### **Costos por préstamos**

Todos los costos por préstamos se reconocerán en el resultado del periodo en el año que se incurra.

### **Deterioro del valor de los activos**

Al final de cada año, se revisarán las propiedades y equipo para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estimará y comparará el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evaluará si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

## **TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A. TRANSLOGPESCA**

Ciudadela Los Almendros calle Av. Ernesto Albán Número solar 5-6 calle cuarta  
Mz. S referencia frente a de Prati Hogar Sur, teléfonos: 042448034 – 042441941  
– 0993735574, email andrescorreia86@gamil.com RUC 0992865598001

### **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizarán en condiciones de créditos normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses, cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de créditos normales, las cuentas por cobrar se medirán al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo vigente a la fecha. Al final del año, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisarán para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si fuere así, se reconocerá inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

### **Acreedores comerciales**

Los acreedores comerciales serán obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tendrán intereses, en caso de sobrepasar las condiciones de crédito se pagarán a la tasa pasiva vigente a la fecha.

### **Beneficios a los empleados a largo plazo**

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados estará relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio (Jubilación Patronal y Desahucio). Las provisiones se efectuarán para todo el personal de la compañía, cuando los tuviere.

El costo y la obligación se medirán, usando el método de la unidad de crédito proyectada, que se supone una medida anual del 4% de incremento salarial, con una rotación de empleados basada en la experiencia reciente de la compañía, descontados utilizando la tasa de mercado vigente para votos corporativos de alta calidad. Esta información es obtenida del respectivo estudio actuarial emitida por un profesional independiente.

### **Participación a trabajadores.**

Estarán registradas con cargo a resultados del año a la tasa del 15% para participación a trabajadores de acuerdo con disposiciones legales vigentes.

### **Impuestos a las ganancias**

El gasto por impuestos a las ganancias representará la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año a la tasa del 22% de acuerdo con disposiciones tributarias vigentes.

## TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A. TRANSLOGPESCA

Ciudadela Los Almendros calle Av. Ernesto Albán Número solar 5-6 calle cuarta  
Mz. 5 referencia frente a de Prati Hogar Sur, teléfonos: 042448034 – 042441941  
– 0993735574, email andrescorreia86@gamil.com RUC 0992865598001

El impuesto diferido se reconocerá a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocerán para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocerán para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, sea probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisará al final del año y se ajustará para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconocerá en el resultado del periodo. El impuesto diferido se calculará según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que se hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación este prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

### 3. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR, NETO

<u>Efectivo y equivalentes</u>	<u>Al 31 de diciembre del</u>	
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja General	(1) <u>215,18</u>	<u>171,31</u>
<b>Total efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b><u>215,18</u></b>	<b><u>171,31</u></b>

(1) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 corresponde a los valores que reposan en la caja propio del giro del negocio.

**TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A. TRANSLOGPESCA**

Ciudadela Los Almendros calle Av. Ernesto Albán Número solar 5-6 calle cuarta  
Mz. S referencia frente a de Prati Hogar Sur, teléfonos: 042448034 – 042441941  
– 0993735574, email andrescorreia86@gamil.com RUC 0992865598001

**4. DEUDORES COMERCIALES**

<b>Deudores Comerciales</b>	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Deudores Comerciales	(1) 13.983,13	4.083,13
	<u>13.983,13</u>	<u>4.083,13</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 corresponde a los valor que constan en las cuentas por cobrar a los clientes, el cual no generan intereses, propio al giro del negocio

**5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Otras Cuentas por Cobrar	(1) 3.870,67	0,00
	<u>3.870,67</u>	<u>0,00</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 corresponde a los valor que constan en otras cuentas por cobrar, propio al giro del negocio

**6. IMPUESTOS CORRIENTES**

<b>Impuestos Corrientes</b>	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Retenciones a la Fuente	(1) 255,34	3,64
<u>Total Impuestos Corrientes</u>	<u>255,34</u>	<u>3,64</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, corresponde a los valores correspondiente a las obligaciones laborales con los empleados

**TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A. TRANSLOGPESCA**

Ciudadela Los Almendros calle Av. Ernesto Albán Número solar 5-6 calle cuarta  
 Mz. 5 referencia frente a de Prati Hogar Sur, teléfonos: 042448034 – 042441941  
 – 0993735574, email andrescorreia86@gamil.com RUC 0992865598001

**7. ACREEDORES COMERCIALES**

<b>Acreeedores Comerciales</b>	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Acreeedores Comerciales	(1) <u>5.514,67</u>	<u>81,67</u>
<u>Total Acreeedores Comerciales</u>	<u>5.514,67</u>	<u>81,67</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, corresponde a los valores correspondiente a las obligaciones con terceros, propio del giro del negocio

**8. OBLIGACIONES LABORALES**

<b>Obligaciones Laborales</b>	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Obligaciones Laborales	(1) <u>3.130,56</u>	<u>1.222,33</u>
<u>Total Obligaciones Laborales</u>	<u>3.130,56</u>	<u>1.222,33</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, corresponde a los valores correspondientes a obligaciones con los empleados.

**9. IMPUESTOS CORRIENTES**

<b>Impuestos Corrientes</b>	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Impuestos Corrientes	(1) <u>1.479,50</u>	<u>0,00</u>
<u>Total Impuestos Corrientes</u>	<u>1.479,50</u>	<u>0,00</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, corresponde a los valores retenidos a terceros propios del giro del negocio

**10. PATRIMONIO**

<b>PATRIMONIO</b>	<b>Al 31 de diciembre del</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Capital Social	(1) 800,00	800,00
Reserva Legal	(1) 400,00	400,00
Resultados Acumulados	(1) 1.754,08	5.056,35
Resultado Ejercicio	(1) <u>5.245,51</u>	<u>(3.302,27)</u>
<u>Total Impuestos Corrientes</u>	<u>8.199,59</u>	<u>2.954,08</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, corresponde a la composición del patrimonio

# TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A. TRANSLOGPESCA

Ciudadela Los Almendros calle Av. Ernesto Albán Número solar 5-6 calle cuarta  
Mz. 5 referencia frente a de Prati Hogar Sur, teléfonos: 042448034 – 042441941  
– 0993735574, email andrescorreia86@gamil.com RUC 0992865598001

## 11. Ingresos Ordinarios

INGRESOS ORDINARIOS	Al 31 de diciembre del
	2017
Ingresos ordinarios	(1) <u>40.290,00</u>
	<u>40.290,00</u>

(1) Los Ingresos ordinarios al 31 de diciembre del ejercicio económico del año 2017 y 2016 han superado al año anterior debido a que ha laborado con normalidad

## 12. Gastos Administrativos

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	Al 31 de diciembre del
	2017
Gastos de venta	(1) 2.152,52
Gastos Administrativos	(1) <u>30.225,71</u>
Total Gastos Administ., y Ventas	<u>32.278,23</u>

(1) Al 31 de diciembre del 2017 y 2016 corresponde a los valor que han sido devengados propio al giro del negocio

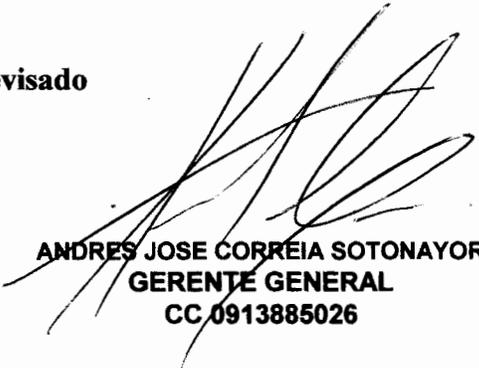
## 13. CAPITAL

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el capital social está constituido por 800 acciones iguales, indivisibles, ordinarias y nominativas de US \$1 cada una

## 14. EVENTOS SUBSECUENTES

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de preparación de este informe (12 de Abril 2018), se han producido eventos que en opinión de la administración de la compañía **TRANSPORTE Y LOGISTICA PESQUERA C.A.** PUDIERAN TENER UN EFECTO IMPORTANTE SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS ADJUNTOS, el cual con el ingreso del nuevo personal se tendrá que contratar para el próximo ejercicio el actuario para definir el impacto laboral que pueda tener la empresa.

Revisado

  
ANDRES JOSE CORREIA SOTONAYOR  
GERENTE GENERAL  
CC 0913885026

  
ING. ANTONIO ESCALANTE  
CONTADOR GENERAL