

GAMBAS DEL PACÍFICO S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015

Nota	
A	Efectivo y equivalente de efectivo
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Diciembre 31,	
2015	
	Efectivo en caja y bancos (1)
	10.636,11
	Suman
	10.636,11

(1) Al 31 de diciembre de 2015, corresponden a depósitos en cuenta corriente y son de libre disponibilidad.

Nota	
B	Cuentas y documentos por cobrar
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Diciembre 31,	
2015	
	Crédito tributario a favor de la empresa (I.R.) (1)
	10.595,88
	Clientes no Relacionados Locales (2)
	2.791,52
	Cuentas por cobrar relacionadas no corrientes (3)
	118.462,11
	Suman
	131.849,51

(1) A diciembre 31 del 2015, corresponde al crédito tributario que la compañía tiene a favor.

(2) El saldo al 2015 indica el valor que aún mantiene la compañía por cobrar a clientes.

(3) Refleja el valor por cobrar a largo plazo por parte de la compañía.

Nota	
C	Propiedades, Planta y Equipo
Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:	
Diciembre 31,	
2015	
	Muebles y enseres (1)
	9.138,95
	Equipos de Computación (1)
	1.880,43
	Maquinaria, equipo e instalaciones (1)
	336.660,04
	Depreciación acumulada
	-244.578,16
	Suman
	103.101,26

(1) Al 31 de diciembre de 2015, la compañía mantiene registrado al costo histórico la adquisición de Propiedades, Planta y Equipo, de acuerdo a la sección 17, NIIF PYMES.

Nota		
D	Activos Intangibles	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:
		Diciembre 31,
		2015
		Otros Activos Intangibles (Cargos Diferidos) (1) 44.015,07
		Amortización acumulada - 9.132,33
		Suman 34.882,74

(1) Al 31 de diciembre de 2015, la compañía tiene cargos diferidos que corresponden a intereses y multas por convenio a 7 años con el IESS.

Nota		
E	Pasivo Corriente	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:
		Diciembre 31,
		2015
		Impuesto renta del ejercicio (1) 3.890,01
		less por pagar (2) 78.388,91
		Proveedores (3) 15.243,39
		Otras Cuentas por Pagar 84.459,50
		Suman 181.981,81

(1) Es el impuesto generado de la conciliación tributaria, pues el resultado del ejercicio económico fue pérdida.

(2) La compañía mantiene deudas con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, por concepto de planillas y convenio que se espera ser liquidados en el transcurso de los próximos ejercicios económicos.

(3) Al 31 de diciembre de 2015 la compañía mantiene deuda de planillas pendientes de pago por servicios básicos y proveedores que serán cancelados en el transcurso del próximo ejercicio económico.

Nota		
F	Pasivo no Corriente	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:
		Diciembre 31,
		2015
		Otras Cuentas por Pagar a Accionistas (1) 73.061,80
		Otras Cuentas por Pagar no Relacionadas (2) 8.700,00
		Suman 81.761,80

(1) La compañía mantiene deudas a largo plazo con los Accionistas.

(2) El saldo corresponde a otras cuentas por pagar a largo plazo.

Nota		
G	Capital Social	Al 31 de Diciembre de 2015, el capital social está constituido por 20.000 acciones comunes, autorizadas, suscritas y en circulación a valor nominal de \$0,04 de dólar cada una.
		Diciembre 31,
		2015
		%
		Arellano Treviño Jose Miguel
		720,00
		90,00%
		Ramirez Solorzano Alba de Jesús
		80,00
		10,00%
		Suman
		800,00
		100%

Nota		
H	Reserva Legal	La ley de compañías del Ecuador requiere que por lo menos el 10% de la utilidad líquida anual sea apropiada como reserva legal, hasta que esta alcance como mínimo el capital suscrito y pagado. Esta reserva no puede ser distribuida a los accionistas, excepto en caso de liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas futuras o para aumentar el capital. El saldo al 31 de diciembre de 2015 proviene de reservas obtenidas de años anteriores \$400,00.

Nota		
I	Reserva Facultativa	Corresponde a la apropiación de las utilidades de ejercicios anteriores de acuerdo a las resoluciones que constan en actas de junta general de accionistas.

Nota		
J	Utilidades Acumuladas	El Saldo de esta cuenta está a disposición de los accionistas de la compañía.

Nota		
K	Ingresos	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:
		Diciembre 31,
		2015
		Ventas
		460.999,03
		Suman
		460.999,03

Nota		
L	Costo de Venta	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:
		Diciembre 31, 2015
		Inventario Inicial de Bienes no Producidos -
		(+) Compras de Bienes no Producidos 12.725,00
		(-) Inventario Final de Bienes no Producidos -
		Mano de Obra Directa -
		Otros Costos de Fabricación -
		Suman 12.725,00

Nota		
M	Gastos de Operación	Un resumen de esta cuenta, fue como sigue:
		Diciembre 31, 2015
		Sueldos 146.729,03
		Beneficios Sociales 78.808,13
		Aportes a la Seguridad Social 16.413,31
		Honorarios Profesionales 9.448,80
		Mantenimiento y Reparaciones 11.539,71
		Suministros, materiales y repuestos 17.804,76
		Iva que se Carga al Gasto 6.460,71
		Impuestos, Contribuciones y otros 11.468,31
		Servicios Públicos 56.396,53
		Intereses Pagados a Terceros 6.061,22
		Transportes 3.461,92
		Seguros y reaseguros (primas y cesiones) 3.984,72
		Otras Amortizaciones 6.540,00
		Depreciación 10.213,94
		Otros gastos 76.760,23
		Suman 462.091,32

La compañía se mantiene como negocio en marcha, por lo cual ha generado Ingresos, Costo de Venta y Gastos operativos durante el ejercicio económico 2015 obteniendo como resultado una pérdida contable \$13.817,29.



Miguel Eduardo Espinosa Chávez
 CI: 1500000375
Gerente General
Gambas del Pacífico S.A.
 RUC: 0990593566001