

EMPRESA DE TRANSPORTE PESADO DEL PACIFICO CONTRADELPA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018
(EXPRESADO EN DÓLARES DE LOS ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA)

1. INFORMACION

Constitución y Operaciones:

La Compañía fue constituida el 04 de Abril del 2015, su actividad económica principal es el servicio de transporte nacional.

Autorización del reporte de estados financieros

Los estados financieros por el año terminado el 31 de diciembre del 2018, han sido aprobados por la Junta de Accionistas.

BASES DE PRESENTACION

Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros están preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, que comprenden:

- Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).
- Normas Internacionales de Contabilidad (NIC).
- Interpretaciones emitidas por el comité de Interpretaciones de Normas Internacionales de Información Financiera (CINIIF).

EN EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

La administración de la Compañía ha efectuado las siguientes reclasificaciones en el estado de situación financiera, para una apropiada presentación de acuerdo a la "NIF PARA LAS PYMES" Sección 3 "Presentación de estados financieros"

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Incluye:

Al 31 de diciembre del

	AÑO 2018	AÑO 2017
Bancos (i)	13,224.00	16,895.83
Caja	1,010.00	-
Total	14,234.99	16,895.83

ACTIVOS POR CORTO PLAZO

Incluye:

Al 31 de diciembre del

	AÑO 2018	AÑO 2017
Ctas por Cobrar Clientes	103,704.09	81,804.83
Total	103,704.09	81,804.83

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Incluye:

Al 31 de diciembre del

	AÑO 2018	AÑO 2017
Ret en la Fuente	4,904.52	573.56
Impuesto a la Renta	-	-
Total	<u>4,904.52</u>	<u>573.56</u>

IMPUESTO A LA RENTA

La conciliación entre la utilidad contable y la utilidad gravable es como sigue:

	AÑO 2018	AÑO 2017
a.- CO NCILIACIÓ N PARA EL CÁLCULO DEL 15% TRABAJADO RES		
Utilidad (Pérdida) del ejercicio antes de deducciones	45,989.15	4,605.80
15% PARTICIPACION TRABAJADORES	6,898.37	690.87
B.- CO NCILIACIÓ N PARA EL CÁLCULO DEL IMPUES TO A LA RENTA		
Utilidad del ejercicio antes de deducciones	39,090.78	3,914.93
(-) Otras rentas exentas		
(+) Gastos no deducibles	1,360.22	521.47
(-) Amortización de la Pérdida		
BASE IMPONIBLE DE IMPUESTO A LA RENTA	40,451.00	4,436.40
IMPUESTO A LA RENTA	10,112.75	976.01
-.- CO NCILIACIÓ N PARA EL PAGO		
Impuesto a la renta causado	10,112.75	976.01
Retención en la Fuente que le Realizaron en el Ejercicio Fiscal	9,095.82	6,897.46
Retención en la Fuente Crédito	5,921.45	-
IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR	<u>(4,904.52)</u>	<u>(5,921.45)</u>

TASA IMPPOSITIVA

El Art. 37 de la Ley de Régimen Tributario Interno, y el Art. 47 de su reglamento establecen la tasa del 15% sobre el valor de las utilidades que la junta de accionistas decida reinvertir o el 22% sobre las utilidades sujetas a distribución de dividendos.

CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2018, el capital social de Empresa de Transporte Pesado del Pacífico, está integrado por 800,00 acciones ordinarias y nominativas de US\$ 1.00 cada una a valor nominal unitario.

10. RESERVA LEGAL

De conformidad con la Ley de Compañías, de la utilidad neta debe transferirse el 10 % para formar la reserva legal, hasta que ésta sea igual al 50 % del capital social. Dicha reserva no es disponible para el pago de dividendos, pudiendo utilizarse para ser capitalizada en su totalidad o absorber pérdidas.

11. RESULTADOS ACUMULADOS

A continuación se resumen el contenido de la cuenta patrimonial del resultado del año 2017:

AL 31 DE DICIEMBRE		2018		2017	
COMPOSICION DE SALDOS					
UTILIDADES ACUMULADAS		4330.77		1685.74	
UTILIDAD DEL EJERCICIO ACTUAL		28978.03		2645.03	
TOTAL		33308.80		4330.77	

12. INGRESOS - COMPOSICION

A continuación se muestra un detalle de la composición de los ingresos de la Compañía:

Composición de Saldos		Al 31 de Diciembre 2018	
Servicio de Transporte		917,964.75	
TOTAL INGRESOS		917,964.75	

13. GASTOS ADMINISTRATIVOS - COMPOSICION

A continuación se muestra un resumen de los gastos administrativos de la Compañía:

AL 31 DE
DICIEMBRE DEL
2018

Composición de Saldos	
Sueldos y Salarios	15,208.56
Beneficios Sociales	1,842.74
Aporte Iess y Fondos	2,560.89
Honorarios	1,581.24
Depreciaciones	24.99
Publicidad	64.00
Transporte	835,216.53
Gastos de Gestión	523.93
Suministros y Materiales	7,053.91
Mantenimiento	67.20
Impuesto, Contribuciones y Otros	89.56
Otros	6,592.79
Servicios Bancarios	1,146.26
Total	871,972.60

14. SITUACION FISCAL

La Compañía no ha sido auditada tributariamente por parte del Servicio de Rentas Internas hasta el presente ejercicio económico, por consiguiente el ejercicio económico 2018, se encuentran abiertos a revisión.

15. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros del año terminado el 31 de diciembre del 2017, han sido aprobados por la Administración de la Compañía y posteriormente serán presentados a la Junta General de Accionistas para su aprobación definitiva. En opinión de la Administración de la Compañía, los estados financieros serán aprobados por la Junta General de Accionistas sin modificaciones.

16. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre del 2018 la Compañía no mantiene activos y/o pasivos contingentes con terceros.

17. PRECIOS DE TRANSFERENCIA

La compañía no mantiene ni registra transacciones relacionadas con personas naturales o sociedades, tal como lo indica la resolución No. 2430 publicada en el registro oficial 494 del 31 de diciembre del 2004.

18. OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías, este informe incluye todas las correspondientes, aquellas no descritas son inmatriculables y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.