

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

(Expresadas en Dólares de E.U.A.)

La COMPAÑÍA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. se constituyó por escritura pública otorgada ante el notario TREINTA Y NUEVE del cantón Guayaquil el 24 de agosto del 2008, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución SC.II.DJC.G.11.0005337 el 21 de septiembre del 2004. Con domicilio principal en la Parroquia TARQUI, Cantón Guayaquil, Provincia de GUAYAS. La compañía se dedica a la venta al por mayor de artículos de ferretería, actualmente cuenta con 2 socios, 2 de ellos trabajan diariamente.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

Bases de presentación

Los Estados de Financieros son elaborados y presentados en base a la NIIF 1 PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.

1. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS:

La COMPAÑÍA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. tuvo ingresos durante el periodo 2017, por un valor total de \$76.434,00; de la siguiente manera:

Ventas locales tarifa	0%	\$ 76.434,00
-----------------------	----	--------------

2. RECONOCIMIENTO DE GASTOS:

La COMPAÑÍA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. registró gastos administrativos durante el periodo 2017, por un total de \$77.412,77

3. REGISTROS CONTABLES Y UNIDAD MONETARIA:

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador

4. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de efectivo en caja son de \$283,23 Se mantuvieron los saldos en la misma institución financiera Banco de la Producción SA

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2017, los saldos de la cartera por cobrar a clientes no relacionados ascienden a un valor de \$19.515,00.

6. PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. consideró el 1% del valor total de las cuentas por cobrar Según el Art. 10 # 11 de la L.O.R.T.I. por un valor de \$195,15.

7. CREDITO TRIBUTARIO RENTA

A la COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. le aplicaron retenciones por las ventas realizadas por un monto de \$1.029,65

8. MUEBLES Y ENSERES:

La compañía mantuvo sus activos fijos por el valor de \$196,43

9. DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La compañía realizó la respectiva depreciación por el método acelerado de la compra de sus muebles y enseres desglosado de la siguiente manera:

REPORTE DE ACTIVOS Fijos - DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

FECHA COMPRA	ACTIVO FIJO	%	COSTO (Años)	VALOR	VALOR A	DEPREC.	DEPREC.	DEPRECIACIONES			TOTAL DEPRECIACION
				RESIDUAL	DEPRECIAR	ANUAL	MESES	2015	2016	2017	
01-07-15	SILLAS PLASTICAS	10	196,43	-	196,43	19,64	1,64	18,01	19,64	19,64	57,29
TOTALES			196,43	0,00	196,43	19,64	1,64	18,01	19,64	19,64	57,29

10. IESS POR PAGAR

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A., registra un valor de \$ 1.763,44 correspondiente a las aportaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.)

11. IMPUESTOS POR PAGAR.

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A., registra un valor de \$ 654,66 correspondiente a la tercera cuota del anticipo del impuesto a la renta.

12. DIVIDENDOS POR PAGAR

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. registra un monto de \$ 19.793.93 por pagar a los accionistas, por concepto de dividendos.

13. ACCIONISTAS A CORTO PLAZO

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. registró \$41.900.39 por pagar a la Sra. Martillo Medrano Brigida

14. CAPITAL SOCIAL

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. mantiene el valor de su capital inicial por \$800,00

15. RESULTADO DEL EJERCICIO

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. durante el año 2017 tuvo pérdida neta por \$ 978.77, amortizable durante los ejercicios posteriores.

Al 31 de diciembre del 2017 y la fecha de emisión de nuestro informe (30 de enero del 2018), no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Administración pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros adjuntos, y que no estuvieran revelados en los mismos o en sus notas.

Atentamente,



C.P.A. Dénisse Vélez Campos
RUC: 0925060501001
CONTADORA GENERAL

