

COMPañÍA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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.IJ.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.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD:

Bases de presentación

Los Estados de Finanzas 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 2018, por un valor total de \$68.627,00; de la siguiente manera:

Ventas locales	tarifa	0%	\$ 68.627.00
----------------	--------	----	--------------

2. RECONOCIMIENTO DE GASTOS:

La COMPañÍA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. registró gastos administrativos durante el periodo 2018, por un total de \$68.234,30

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 2018, los saldos de efectivo en caja son de \$84,83 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 2018, los saldos de la cartera por cobrar a clientes no relacionados ascienden a un valor de \$39.000,00.

6. PROVISION DE CUENTAS INCORRIBLES

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 \$390,00

7. INVENTARIO DE BIENES NO PRODUCIDOS PARA LA VENTA

La compañía reflejó inventario de suministros y materiales por un valor de \$36.878,14 que serán consumidos en los próximos años.

8. CREDITO TRIBUTARIO RENTA

A la COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. le aplicaron retenciones por las ventas realizadas por un monto de \$1.510,07

9. MUEBLES Y ENSERES:

La compañía mantuvo sus activos fijos por el valor de \$196.43

10. DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La compañía realizó la respectiva depreciación por el método acelerado de la compra de sus muebles y enseres por un valor de \$76,94

11. CUENTAS POR PAGAR

La compañía refleja un valor de \$28.000,00 considerados como cuentas por pagar a proveedores no relacionados.

12. IESS POR PAGAR

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A., registra un valor de \$ 1.873,24 correspondiente a las aportaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.)

13. 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.

14. ACCIONISTAS A CORTO PLAZO

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. registró \$27.321,43 por pagar a la Sra. Martillo Medrano Brígida

15. PARTICIPACION A TRABAJADORES

La compañía tiene un valor de \$58,90 por repartir a sus empleados .

16. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL AÑO

La compañía tiene por pagar por impuesto a la renta un valor de \$51,84

17. CAPITAL SOCIAL

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

18. PERDIDA AÑOS ANTERIORES

La compañía reflejaba una pérdida de 978,77, misma que fue amortizada por un valor de 98,17 quedando un saldo de \$880,60

19. RESULTADO DEL EJERCICIO

La COMPAÑIA DE TRANSPORTE FLUVIAL PONGORA S.A. durante el año 2018 tuvo utilidad neta por \$ 183,78

Al 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de nuestro informe (01 de febrero del 2019), 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. Denise Velez Guayasamin
RUC. 0925060501001
CONTADORA GENERAL

