

PORTAL DE CANTUÑA ZACABAR S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

1.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

a. Bases de presentación

PORTAL DE CANTUÑA ZACABAR S.A mantiene sus registros contables de acuerdo a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad – NEC, mismas que están conformadas por las normas básicas y de prioritaria aplicación para la preparación y presentación de estados financieros sujetas al control y supervisión de los diversos organismos como societario, bancario y tributario, mediante la adopción y adaptación de las NIC – Normas Internacionales de Contabilidad NIFF

b. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por los servicios de producción entregados o prestados se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes, y se reconocen con base en el principio de realización.

c. Reconocimiento de gastos

Los gastos se registran al momento de ser pagados, más la acumulación o provisión de servicios efectivamente recibidos con facturas de los proveedores.

d. Mobiliario y equipo

Aquellos bienes que conforman el mobiliario y equipo que son de uso exclusivo **PORTAL DE CANTUÑA ZACABAR S.A** se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada, el monto neto de estos activos no excede su valor de utilización económica.

Se registra la adquisición de este tipo de activos en el estado de ingresos y gastos como gastos de operación y se mantiene un control de los mismos a través de cuentas de orden.

e. Registros contables y unidad monetaria

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de EE.UU. que es la unidad Monetaria adoptada por la República del Ecuador

Sus operaciones se ajustan a las normas de contabilidad. A continuación, se presentan las principales políticas y prácticas que la entidad ha adoptado en concordancia con lo anterior.

NOTA 2. BANCOS:

El monto de esta partida lo conforman:

CUENTAS

Bancos: 7135.98 Dólares.

La cuenta relacionada con el disponible fueron conciliadas a diciembre 31 de diciembre del 2017 con base en la información contable y la correspondiente de las entidades financieras.

NOTA 3: ACTIVOS FIJOS.

Cuentas por Cobrar: 12252.59 Dólares

NOTA 5: ACTIVOS FIJOS.

El monto de esta partida lo conforman:

Muebles y enseres: 28514.00

Depreciación acumulada propiedades planta y equipo: - 20548.50

NOTA 6: CUENTAS POR PAGAR.

Los saldos al 31 de diciembre del 2015 comprenden un valor de 392.73

INGRESOS POR VENTA DE BIENES:

Para el año 2017, corresponden a los ingresos varios bienes el valor asignado a cada servicio es previamente analizado en el mercado y aprobado por el directorio.

Mismos que al cierre del ejercicio económico nos da \$79169.23 dólares.

GASTOS DE OPERACIÓN:

Al 31 de diciembre del 2017 los gastos de operación se formaban de la siguiente manera:

(1) Al inicio de la compañía en el 2013, la Administración registra las adquisiciones de equipos para uso del consultorio como parte de los gastos del período.
Como también:

- Arrendamiento de Inmuebles \$ 5020.00
- Servicios Públicos \$ 2874.23
- Combustibles \$
- Transporte \$ 2587.60
- Otros Gastos \$ 1845.00
- Depreciaciones de activos \$7845.63
- Pagos por otros servicios \$ 22452.63
- Sueldos \$14422.36
- Aporte al Iess \$5401.50
- Gastos de Gestión \$ 611.52
- Mantenimiento \$ 4852.36
- Perdidas en activos \$1850.00

NOTA 7: CAPITAL SUSCRITO.

Los saldos al 31 de diciembre de 2015 comprenden 2000 acciones ordinarias con un valor nominal de 1,00 dólar. Completamente desembolsadas, emitidas y en circulación.