

## **Notas explicativas a los estados financieros de SAMISVER S.A., para el año que termina el 31 de Diciembre de 2016**

### **1. Información general**

SAMISVER S.A., es una Compañía Anónima radicada en la ciudad de Guayaquil – Ecuador. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es: Vélez 220 y Chile, su actividad es: Servicios de Turismo.

### **2. Bases de elaboración y políticas contables**

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las *Normas Internacionales de Información Financiera NIIF* emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Se constituyen en los primeros estados financieros de la empresa bajo normativa NIIF.

Están presentados en dólares americanos, moneda de uso corriente en el Ecuador.

#### **2.1 Políticas Contables**

Las políticas Contables, se encuentran en los archivos de la Empresa

### **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

#### **2.2. Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

En esta cuenta no tuvo ningún ajuste ni afectación, por lo que su saldo en el balance es de \$ 5.086,02 corresponde al saldo en Caja y Bancos.

#### **2.3. Obligaciones Corrientes y con la Administración Tributaria e Inventarios**

EL saldo que refleja en los Balances al 31 de diciembre del 2016, es de \$ 346,73 que corresponde al Anticipo Impuesto a la Renta y Cuenta por cobrar \$2.130,00.se aclara que la política de ventas es al contado excepto casos muy particulares y con aprobación de la Gerencia.

#### **2.4. Propiedad Planta y Equipo**

El componente de Propiedad Planta y Equipo de la compañía suma y consta en balances en \$15.382,18 para la Maquinaria y Equipo menores se aplica el 14.28% de valor residual y para Naves una depreciación el 10% anual, debido a que se considera un desgaste superior por su uso y condiciones, según análisis realizado conjuntamente con la gerencia, la administración donde se llegó a mutuo acuerdo en el % de depreciación se mantiene por cuanto no se mira ningún peligro que merezca revisar el cambio en cuanto a depreciación o valor residual.

#### **2.5. Proveedores no Relacionados, Otras Obligaciones, Obligaciones con la Administración Tributaria y con el IESS.**

Los Proveedores Locales constan en balances al 31 de diciembre del 2016, por un valor de \$677,36 este valor corresponde a proveedores corrientes que superan los 30 días de vencimientos, \$1.179,43 pertenece a la Administración Tributaria, IESS, Sueldos y Beneficios Sociales, Provisión para Jubilación no se realizó el estudio.

#### **2.6. Cuentas y Documentos por pagar a Largo Plazo**

La compañía mantiene un préstamo de \$ 17.000 valor que se lo utilizo para compra y reparación de la Nave y sus equipos.

#### **2.7. Patrimonio**

El patrimonio esta compuesto del aporte de los Accionistas por un valor de \$800, Resultados Acumulados por \$ 1.210,32 y una Utilidad del ejercicio 2016 de \$ 1.948,37 antes de impuestos y participación trabajadores y Reservas

### **ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**

#### **2.8. Ingresos Financieros**

La compañía presenta unos ingresos de \$ 43.955,00 valor que específicamente por las ventas. Que son registradas en la contabilidad en el momento mismo que se realiza la transacción y facturación.

## **2.9. Gastos**

El valor que refleja en balances es de \$42.006,63 los mismos que se encuentran clasificados en Administrativos y Financieros.

## **3. Eventos posteriores a la fecha de Balance**

Después de la fecha de cierre de los estados financieros al 31 de diciembre de 2016, no han ocurrido hechos después del periodo que se informa y la fecha de autorización de los mismos para su publicación.

## **4. Aprobación de los estados financieros**

Estos estados financieros fueron aprobados por el consejo de administración y autorizados para su publicación el 20 de Febrero del 2017.



Hernan Guerron Salazar

Ruc: 1801771146001

Contador