

# **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

## **JLPOPERACIONES PORTUARIAS S.A.**

**2017**

### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Lo conforma el saldo al final del período existente en el Banco del Pacífico por un total de US\$229.679,06.

### **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)**

Es el valor por retenciones del IVA que le han hecho a la compañía

### **CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IMPUESTO A LA RENTA)**

Es el valor por retenciones del Impuesto a la Renta que le han hecho a la compañía

### **OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES**

Son los Certificados de Depósitos del Banco del Pacífico por US\$113.815,69

### **CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS**

Son valores por cobrar al accionista John López

### **CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR OTRAS NO RELACIONADAS**

Son cuentas por pagar a proveedores

### **APORTES Y BENEFICIOS IESS POR PAGAR**

Son los aportes por pagar al IESS tanto patronal como individual del mes de diciembre del 2017.

### **SUELDOS Y BENEFICIOS SOCIALES**

Son los beneficios sociales por pagar correspondiente a la provisión de los proporcionales de Ley.

**CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES**

Correspondientes a los Dividendos por pagar al Accionista John López

**IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO**

Es el valor por pagar por el impuesto a la renta del ejercicio 2017

**PARTICIPACIÓN A TRABAJADORES POR PAGAR DEL EJERCICIO**

Es el 15% de la participación a trabajadores por pagar del ejercicio 2017

**OBLIGACIONES CON EL IESS**

Son los aportes por pagar al IESS tanto patronal como personal correspondientes a diciembre del 2017

**OTROS PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Son las provisiones por beneficios sociales de los empleados

**CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO**

Es el capital social de la compañía

**RESERVA LEGAL**

Es la reserva legal de la compañía

**UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES**

Son las utilidades acumuladas de años anteriores

**UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Es la utilidad neta del ejercicio

**INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**VENTAS GRAVADAS CON EL 12% DE IVA**

Son las ventas realizadas durante el 2017 con 12% del IVA

**SUELDOS, SALARIOS Y DEMAS REMUNERACIONES QUE CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS**

Son los sueldos y demás beneficios de ley que son gravados y que se pagaron durante el 2017

**BENEFICIOS SOCIALES, Y OTRAS REMUNERACIONES QUE NO CONSTITUYEN MATERIA GRAVADA DEL IESS**

Son todos los beneficios de ley que no son gravados y que se pagaron durante el 2017

**APORTE A LA SEGURIDAD SOCIAL (INCLUYE FONDO DE RESERVA)**

Son los aportes al IESS y los fondos de reserva pagados durante el 2017

**SUMINISTROS, HERRAMIENTAS, MATERIALES Y REPUESTOS**

Es el valor de los suministros y demás materiales utilizados durante el 2017

**OTROS GASTOS**

Son gastos ocasionados por el giro del negocio durante el 2017



**JOEL ISRAEL COVEÑA OCHOA**

**CONTADOR**