

SENATONAV S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

1. INFORMACION GENERAL DE LA EMPRESA OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO

La compañía **SENATONAV S.A.**, se constituyó el 28 de Marzo del 2013, su actividad principal es Servicios de Publicidad, ubicada en la ciudad de Guayaquil en Urdesa central, Datiles 406A entre calle quinta y sexta; el RUC es 0992819987001 y el Expediente 168912

2. MONEDA NACIONAL

SENATONAV S.A., registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **SENATONAV S.A.**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la superintendencia de compañías.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **SENATONAV S.A.**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específica de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **SENATONAV S.A.**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo específica las Normas de Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **SENATONAV S.A.**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de

Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACION A REVELAR)

A continuación se resumen las principales prácticas contables seguidas por la compañía en la preparación de sus estados financieros:

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos. - Se registraran con base a la emisión de las facturas a los clientes.

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES. - A diciembre 31, 2017, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2017 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

	(en U. S. dólares)
<u>BANCO INTERNACIONAL</u>	75.17
TOTAL	75.17

6.1.2. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2017, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>CTAS. X COB. CLTES NO REL</u>	1,792.00
TOTAL	1,792.00

6.1.3. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2017, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>CXC A TERCEROS</u>	2,811.15
TOTAL	2,811.15

6.1.4. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2017, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>RETENCION EN LA FUENTE DE IVA</u>	1,186.10
TOTAL	1,186.10

6.1.5. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (RENTA)

El saldo del crédito fiscal al 31 diciembre 2017, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>RET. FUENTE-RTA EJ ACTUAL</u>	396.22
TOTAL	396.22

6.1.6. ACTIVO NO CORRIENTE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

El saldo del activo no corriente al 31 diciembre 2017, es como se detalla a continuación:

	(en U. S. dólares)
<u>MUEBLES Y ENSERES</u>	2,402.64
<u>(-) DEP ACUMULADA</u>	-601.49
TOTAL	1,801.15

6.1.7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
<u>CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES</u>	377.69
TOTAL	377.69

6.1.8. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
<u>IMPUESTO A LA RENTA</u>	588.79
TOTAL	588.79

6.1.9 OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

	(en U. S. dólares)
<u>OTROS IMPUESTOS X PAGAR</u>	373.14
TOTAL	373.14

6.2 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Al 31 diciembre 2017, SENATONAV S.A., generó los siguientes movimientos de Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas.

	Al 31 diciembre 2017
	(en U. S. dólares)
<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	27,503.71
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	24,830.33
Ganancia Bruta	2,673.38
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	0.00
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-588.79
Ganancia/Pérdida Neta	2,084.59
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	0.00
<u>(-) Salario Digno</u>	0.00
Resultado del Ejercicio	2,084.59

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2017 **SENATONAV S.A.**, cuenta con un capital autorizado de \$1.600,00 y un capital social de \$800.00 dividido en ochocientas acciones ordinarias, nominativas e indivisibles de \$1.00 cada una respectivamente.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 diciembre 2017
	(en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	4,637.58
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	2,084.59
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	6,722.17

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa **SENATONAV S S.A.** cuenta con efectivo de \$75.17 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo.

	Al 31 diciembre 2017
	(en U. S. dólares)
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	-1,507.72
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	1.11
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	0.00
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,506.61
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	1,581.78
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	75.17

7. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe (1 de marzo del 2018), no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2017.

Atentamente,



JULIO O. MARTINEZ GUERRERO
CONTADOR