

**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE PESADO PUERTO
PENINSULAR LA UNION SA UNIPUERTRANS.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

(Expresadas en Dólares de E.U.A.)

La COMPAÑÍA UNIPUERTRAN S.A. se constituyó por escritura pública otorgada ante el notario TRIGESIMO del cantón Guayaquil el 09 de abril del 2013, fue aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante resolución SC.IJ.DJC.G.11.0002915 el 16 de mayo del 2013. Con domicilio principal en, Cantón Salinas, Provincia de SANTA ELENA. La compañía se dedica a la prestación de servicios de transporte, actualmente cuenta con 26 socios.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

Bases de presentación:

Los Estados de Financieros son elaborados y presentados en base a la NIIF 1 PRESENTACION DE ESTADOS FINANCIEROS.

1. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS:

La compañía UNIPUERTRAN S.A. tuvo ingresos durante el periodo 2015, por un valor total de \$30.160; repartidos de la siguiente manera:

Ventas locales tarifa 12%	\$
Ventas locales tarifa 0%	\$ 30.160,00

2. RECONOCIMIENTO DE GASTOS:

La compañía registró gastos administrativos durante el periodo 2015, por un total de \$27.043,03

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. EFFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre de 2015, el saldo de efectivo en la cuenta bancaria de la Institución Financiera BANCO DE GUAYAQUIL es de \$ 8757,66

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2015, los saldos de la cartera por cobrar a clientes no relacionados ascienden a un valor de \$2.250

6. PROVISION DE CUENTAS INCOBRABLES

La compañía consideró el 1% del valor total de las cuentas por cobrar Según el Art. 10 # 11 de la L.O.R.T.I. Considerado por \$22.50

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La compañía, registra la cantidad de \$18.800 correspondientes a valores que serán recaudados para la obtención de un terreno.

8. CREDITO TRIBUTARIO RENTA

A la compañía le aplicaron retenciones por las ventas realizadas por un monto de \$202,90

9. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La compañía registra un valor de \$ 48,00

10. IESS POR PAGAR

La compañía, registra un valor de \$ 24.65 correspondiente a las aportaciones con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social (I.E.S.S.)

11. DIVIDENDOS POR PAGAR

La compañía registra un monto de \$ 2.366,93 por pagar a los accionistas, por concepto de dividendos.

12. PARTICIPACION A TRABAJADORES

La compañía registró \$467,55 para repartir a todos sus empleados activos y cesantes.

13. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

La compañía tuvo un impuesto causado por un monto de \$278,62.

14. ACCIONISTAS A LARGO PLAZO

La compañía suma el valor de \$29163.43, correspondiente a aportaciones en efectivo que los socios han efectuado.

15. CAPITAL SOCIAL

La compañía mantiene el valor de su capital inicial por \$800,00

16. PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES

La compañía ha disminuido su pérdida reflejada en el año 2013 a un valor de \$4148.94

17. RESULTADO DEL EJERCICIO

La compañía durante el año 2015 tuvo utilidad neta por \$ 987.83

Al 31 de diciembre del 2015 y la fecha de emisión de nuestro informe (5 de febrero del 2016), 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. Denisse Velez Guayasamin
RUC: 0925060501001
CONTADORA GENERAL