

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

(Expresadas en Dólares de E.U.A.)

La COMPANÍA UNIPUERTRANS.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.DJG.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 2016, por un valor total de \$30.160; repartidos de la siguiente manera:

Ventas locales tarifa 12%	\$
Ventas locales tarifa 0%	\$ 31.690,00

2. RECONOCIMIENTO DE GASTOS:

La compañía registró gastos administrativos durante el periodo 2016, por un total de \$22.508,75

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 Republica del Ecuador

4. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre de 2016, el saldo de efectivo en la cuenta bancaria de la Institución Financiera BANCO DE GUAYAQUIL es de \$ 9.628,14

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2016, los saldos de la cartera por cobrar a clientes no relacionados ascienden a un valor de \$4.210,00

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 \$42,10

7. ACTIVOS POR I. CORRIENTE ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA

Al 31 de diciembre de 2016, los saldos pagados por anticipo ascienden a un valor de \$3,16

8. ACTIVOS POR I. CORRIENTE CREDITO TRIBUTARIO RENTA

A la compañía le aplicaron retenciones por las ventas realizadas por un monto de \$263,10

9. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La compañía registra un valor de \$ 4.622,98

10. PASIVO CORRIENTE POR BENEFICIO ALIEN

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

11. IMPUESTO POR PAGAR (ANTICIPO)

El impuesto corresponde a la tercera cuota del anticipo al impuesto a la renta por pagar del año. El valor que se refleja en el balance es de \$202,90

12. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR(DIVIDENDOS POR PAGAR)

La compañía registra un monto de \$ 3,354,76 por pagar a los accionistas, por concepto de dividendos.

13. PASIVO CORRIENTE POR BENEFICIO A LOS EMPLEADOS 15% PTU

La compañía registró \$1.377,19 para repartir a todos sus empleados activos y cesantes.

14. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

La compañía tuvo un impuesto causado por un monto de \$804,13.

15. CAPITAL SOCIAL

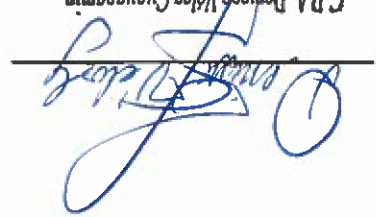
La compañía mantiene el valor de su capital inicial por \$800,00

16. RESULTADO DEL EJERCICIO

La compañía durante el año 2016 tuvo utilidad neta por \$ 2.851,00

Al 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de nuestro informe (5 de febrero del 2017), 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. Denise Velez Guayasamin
RUC: 0925060501001
CONTADORA GENERAL