

COMPañÍA DE TRANSPORTE PESADO PUERTO PENINSULAR LA UNION SA UNIPUERTRANS.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

La COMPañÍA 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.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 24 socios.

RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD:

Bases de presentación:

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

1. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS:

La compañía UNIPUERTRANS S.A. tuvo ingresos durante el periodo 2018, por un valor total de \$30.160; repartidos de la siguiente manera:

Ventas locales tarifa 12%	\$
Ventas locales tarifa 0%	\$ 8.655,00

2. RECONOCIMIENTO DE GASTOS:

La compañía registró gastos administrativos durante el periodo 2018, por un total de \$3.428,5

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. EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS:

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo de efectivo en la cuenta bancaria de la Institución Financiera BANCO DE GUAYAQUIL es de \$ 13.756,89

5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

Al 31 de diciembre de 2018, los saldos de la cartera por cobrar a clientes no relacionados ascienden a un valor de \$1,670,00

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 \$16,70

7. ACTIVOS POR I. CORRIENTE CREDITO TRIBUTARIO RENTA

A la compañía le aplicaron retenciones por las ventas realizadas por un monto de \$150,90

8. OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

La compañía registra un valor de \$ 3.968,42

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

La compañía registra un monto de \$ 6.205,76 por pagar a los accionistas, por concepto de dividendos.

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

La compañía registró \$783,98 para repartir a todos sus empleados activos y cesantes.

11. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR

La compañía tuvo un impuesto causado por un monto de \$836,65

12. CAPITAL SOCIAL

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

13. RESULTADO DEL EJERCICIO

La compañía durante el año 2018 tuvo utilidad neta por \$ 2.966,29

Al 31 de diciembre del 2018 y la fecha de emisión de nuestro informe (15 de febrero del 2019), 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. Demisse Velez Guayasamin
RUC: 0925060501001
CONTADORA GENERAL

