

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

1. OPERACIONES Y ENTORNO ECONOMICO

La Compañía NAVIERA TRANSGALMAR S.A. fue constituida mediante escritura publica celebrada el 11 de septiembre del año 2013, la misma que fue aprobada por parte de la Superintendencia de Compañías de acuerdo a Resolución No.SC-IJ-DJC-G-13-0006019 emitida el 15 de octubre del año 2013 e inscrita en el Registrador Mercantil con el repertorio #121 en el cantón Santa Cruz con fecha 25 de octubre del año 2013. La entidad se regirá por las disposiciones de la Ley de Compañías, del Código de Civil, por los convenios de las partes y de las normas del derecho positivo Ecuatoriano que fueren aplicables, así como por los presentes estatutos sociales y los reglamentos que se expidieren que fueren aplicables; y su actividad principal es la prestación de servicios hospitalarios y de consulta.

En el año 2016 la compañía obtuvo como resultado del ejercicio una utilidad por \$20.495,73 producto de los ingresos ordinarios por los servicios prestados y facturados a terceros que sumaron \$456.147,90, los cuales superaron a los costos y gastos que representaron \$435.652,17

2. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Bases de Presentación de Estados Financieros - Los estados financieros han sido preparados en base al sistema contable del devengado y de acuerdo a las Normas internacionales de Información Financieras (NIIF), las mismas que en ciertos aspectos difieren de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC); presentados en idioma castellano y en dólares de los Estados Unidos de Norte América, la cual es la moneda de curso legal adoptada en el Ecuador desde marzo del año 2000.

Los estados de situación financieras de acuerdo a NIIF al 31 de diciembre del 2016 han sido preparados exclusivamente para ser utilizados por la administración de la compañía.

Estos estados financieros presentan razonablemente la posición financiera de la entidad al 31 de diciembre 2016, los resultados de las operaciones y sus flujos de Efectivo por el año terminado en esa fecha. Aplicación de Normas internacionales de información Financiera - Las políticas contables de la Compañía son las establecidas por la Federación Nacional de Contadores del Ecuador y autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas internacionales de información Financieras (NIIF) y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptadas en el Ecuador, las cuales requieren que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

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

Efectivo y Equivalentes del Efectivo - Constituye saldo disponible en efectivo y en una cuenta corriente en Bancos local, las mismas que se encuentran registradas a la moneda local que es el dólar norteamericano.

Ventas - Los ingresos por servicios son reconocidos en resultados en el periodo en que se realiza la facturación por los servicios prestados.

Gastos - Se contabilizan al momento en que se incurren o se causan.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El saldo en Efectivo y Equivalentes del Efectivo por \$2.942,20 representa fondos depositados en dólares en la cuenta corriente # 21000103278 que se mantiene en el Banco del Pichincha y en efectivo. Estos fondos se encuentran disponibles.

4. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de \$60.175,10 corresponde a valores pendientes de cobrar a nuestros clientes. La compañía no realiza provisión de cuentas incobrables, pues los clientes cancelan dentro del periodo de crédito.

5. ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA Y CREDITOS TRIBUTARIOS.

Al 31 de diciembre existe un crédito tributario de retenciones del año por un valor de \$5.083,93

6. CUENTAS POR PAGAR

Los saldos de cuentas por pagar se presentan como sigue:

-Cuentas por Pagar a Proveedores \$37.910,41 que representa facturas emitidas por las compañías Motores del Pacifico S.A, Ferreteria Bodega Blanca y los que nos brindan servicio de guías tales como Venus Gallo, etc., cuyos valores quedaron pendientes de pago al cierre del ejercicio económico año 2016.

Obligaciones tributarias de \$1.514,96 representan retenciones en la fuente por pagar, tanto del IVA, como de impuesto a la Renta realizadas a nuestros proveedores, por el periodo diciembre 2016 y \$4.860,43 por valor del impuesto a la renta.

Obligaciones con el IESS valoradas en \$1.494,72 constituyen valores pendientes de pago al instituto Ecuatoriano de Seguridad Social por concepto de aportes personales, patronales, préstamos quirografarios del personal, al 31 de diciembre del 2016.

Beneficios de Ley a Empleados, por un valor de \$4.198,83 constituyen Provisiones por Decima Tercera y Decima Cuarta remuneración y participación de trabajadores.

7. PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

Al 31 de diciembre del 2016, el patrimonio de los accionistas se encuentra conformado por las siguientes partidas:

Capital Social - Está constituido por 800 acciones de valor nominal unitario de \$1.00 cada una; todas ordinarias y nominativas.

Reserva Legal - Está constituido por reservas que se calculan del 10% de las utilidades percibidas en el año.

Utilidad del Ejercicio - Representa el resultado por las actividades de la empresa durante el ejercicio 2016

8. SITUACION TRIBUTARIA E IMPUESTO A LA RENTA

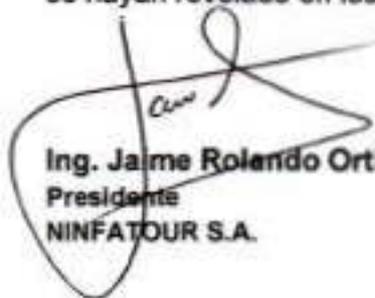
Al 31 de diciembre del 2016, las declaraciones tributarias están abiertas para la revisión por parte de la autoridad tributaria, pues todas las transacciones han sido contabilizadas con un total apego a la normativa tributaria vigente al periodo en referencia. La Compañía registro todas sus transacciones cumpliendo con los requisitos de soporte tributario y normas contables de información financiera vigentes.

9. CONTINGENCIAS

Durante el año 2016 la compañía no tuvo ninguna contingencia.

10. EVENTO POSTERIOR

Entre el 1 de enero del 2016 y la fecha del informe de las Notas a los Estados Financieros, no se produjeron eventos que en opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros, que no se hayan revelado en los mismos y que ameriten una mayor exposición.



Ing. Jaime Rolando Ortiz Cobos
Presidente
NINFATOUR S.A.