

NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2017

1. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

MONEDA

Los registros contables y la presentación de los Estados Financieros se encuentran expresados en dólares de los Estados Unidos de América, por ser la moneda de curso legal en el Ecuador desde febrero del año 2000.

CATÁLOGO DE CUENTAS

El Plan de Cuentas ha sido diseñado de acuerdo a lo emitido por la Superintendencia de Compañías

PRINCIPIOS CONTABLES

1. Negocio en Marcha
2. Equidad
3. Medición
4. Devengado
5. Periodo
6. Uniformidad

PROPIEDADES Y EQUIPOS

Están registrados al costo de adquisición. El costo es depreciado de acuerdo con el método de línea recta en función de los años de vida útil estimada.

INGRESOS

Están clasificados de acuerdo a su naturaleza y han sido registrados considerando el principio de acumulación o devengo.

GASTOS

Son Registrados considerando el principio de acumulación o devengo.

2.- DISPONIBLE CAJA Y BANCOS

CAJA		240,00
CAJA	240,00	
BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		3.307,85
TOTAL		3.547,85

La cuenta **DISPONIBLE CAJA Y BANCOS** representa los valores al 31 de Diciembre del 2017 y está compuesta de: **Caja General** por la cantidad de \$100,00; **Caja Chica** por la cantidad de \$140,00, el mismo que es utilizado



TALLER INDUSTRIAL Y MANTENIMIENTO
NAVAL CIA. LTDA.

RUC: 0992855738001

para realizar gastos menores de oficina; y, **BANCOS- Corresponde al** saldo que la Empresa mantiene al 31 de Diciembre del 2017 en los Bancos Pacifico y Produbanco en las cuentas corrientes \$3.307,85.

3.- ACTIVOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2017, los Activos Financieros reflejan un saldo de \$113.649,46, a los mismos que se les aplicó la provisión de cuentas incobrables, utilizando el porcentaje permitido por ley del 1%; detallados de la siguiente manera:

Cientes Nacionales	\$ 71.451,59
Cientes Del Exterior	\$8.628,20
Cuentas por cobrar Notas de Desmaterializada	\$33.569,67
Provisión cuentas Incobrables	(\$1.140,10)

4.- ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

RETENCIONES RECIBIDAS POR VENTAS	
IVA POR VENTA DE PRODUCTOS 30%	18,00
IVA POR VENTA DE SERVICIOS 70%	3.759,86
IVA VENTA DE SERVICIOS 100%	30.245,62
IVA POR COMPRAS 12%	6.742,28
CRÉDITO TRIBUTARIO IMPTO. RTA. DE BIENES 1%	209,31
CRÉDITO TRIBUTARIO IMPTO. RTA. DE SERVICIOS 2%	16.959,34
CRÉDITO TRIBUTARIO IMPTO. RTA. POR ARRIENDO BIEN INMUEBLE 8%	40,00
TOTALES	57.974,41

5.- ANTICIPO PROVEEDORES VARIOS

El Saldo de \$ 8.112,49 de la Cuenta Anticipo a Proveedores Varios, corresponde al anticipo entregado a Proveedores de Bienes y Servicios varios.

6.- CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Las cuentas por pagar están compuestas por los siguientes rubros:

CUENTA POR PAGAR PRODUBANCO.- Corresponde a la porción corriente por pagar por: hipoteca del bien inmueble, financiamiento de vehículo y préstamo capital de trabajo, al 31 de Diciembre del 2017 el saldo fue de \$61.757,33.

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS.- al 31 de Diciembre del 2017, mantiene un saldo de **\$ 54.000,00** y constituyen los valores que se deben a los socios por los valores que no han sido cancelados por participación, dichos valores se detallan de la siguiente manera:

ING. FERNANDO HERNANDEZ	\$ 30.000,00
SR. ENRIQUE MUÑOZ	\$ 24.000,00

7.- CUENTAS POR PAGAR NO CORRIENTES

Las cuentas por pagar No Corrientes, están compuestas por los siguientes rubros:

CUENTA POR PAGAR PRODUBANCO.- Corresponde a la hipoteca por pagar, financiamiento de vehículo y Capital de Trabajo, al 31 de Diciembre del 2017, el saldo fue de \$60.480,29.

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS.- al 31 de Diciembre del 2017, mantiene un saldo de **\$96.248,66** y constituyen los valores que se deben a los socios por concepto de participación; y se detallan de la siguiente manera:

ING. FERNANDO HERNANDEZ	\$ 51.659,67
SR. ENRIQUE MUÑOZ	\$ 44.588,99

Por lo expuesto anteriormente someto a consideración la aprobación final las Notas de Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2017.


ELBA ANGÉLICA CASTRO TORRES
ING.COM. - CPA.
REG.PROF.: 10.610