

# SERVICIOS MARITIMOS Y PORTUARIOS SUMATRA S.A

## NOTAS CONTABLES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA EL EJERCICIO TERMINADO  
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

# **SERVICIOS MARITIMOS Y PORTUARIOS SUMATRA S.A**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 31 de Diciembre de 2014**

**CIFRAS EXPRESADAS EN DÓLARES AMERICANOS MONEDA VIGENTE ACTUALMENTE EN EL ECUADOR.**

### **1.- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.**

#### **ENTIDAD REPORTANTE**

**SERVICIOS MARITIMOS Y PORTUARIOS SUMATRA S.A** se constituyó en la Ciudad de Esmeraldas, el 5 de Junio del 2014, por Escritura Pública , y dicha constitución fue aprobada por el intendente de Compañías bajo expediente #179530.

Su Objeto Social es:

La compañía tiene por objeto social la actividad de operador portuario, para realizar servicios a la carga; de estiba y desestiba, carga y descarga, puesta a disposición de mano de obra para transferencia de carga.

#### **RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES**

##### ***A) Preparación de los Estados Financieros***

Para sus registros contables, la compañía observa principios de contabilidad generalmente aceptados en el Ecuador de acuerdo a las NIIF, normas prescritas por la Superintendencia de Compañías y por otras normas legales; dichos principios pueden diferir en algunos aspectos de los establecidos por otros organismos de control del Estado.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo al movimiento de la empresa durante el año 2014.

##### ***B) Periodo Contable***

Los estados financieros cubren el siguiente ejercicio:

Estados de situación financiera del 1 de Junio Al 31 de de diciembre del 2014.

Los estados de resultados integrales del 1 de Junio Al 31 de de diciembre del 2014

El Estado de cambios en el patrimonio neto, del 1 de Junio al 31 de Diciembre del 2014.

El Estado de flujo de efectivo, del 1 de Junio al 31 de Diciembre del 2014.

***C) Moneda Funcional***

Las cifras están expresadas en miles de dólares; siendo ésta moneda la principal funcional de la compañía.

***D) Efectivo y equivalente de efectivo***

Es el efectivo presentado en el Estado Flujos Efectivo está conformado por el saldo de Caja y Bancos.

***E) Capital Social***

El Capital suscrito y pagado de la Compañía comprende \$ 800.00 participaciones a un valor nominal por participación a un \$1.00.

**SERVICIOS MARITIMOS Y PORTUARIOS SUMATRA S.A**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2014**

<u>Activo</u>	Referencia a Notas	<u>2014</u>
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y equivalentes de efectivo	<b>2</b>	\$ 800,00
Total del activo corriente		<u>\$ 800,00</u>
TOTAL DE ACTIVOS		<u><u>\$ 800,00</u></u>
PASIVO CORRIENTE		
TOTAL DE PASIVOS		<u>\$ -</u>
PATRIMONIO (según estado adjunto)	<b>3</b>	<u>\$ 800,00</u>
		<u><u>\$ 800,00</u></u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.

**SERVICIOS MARITIMOS Y PORTUARIOS SUMATRA S.A**  
**ESTADO DE PERDIDA Y GANANCIA**  
Al 31 de Diciembre del 2014

	<u>2014</u>
INGRESOS	
Ventas Netas	\$ -
Costo de Venta	<u>\$ -</u>
Utilidad bruta	\$ -
GASTOS	
De administración, operativos y venta	<u>\$ -</u>
(Pérdida) Utilidad operacional	\$ -
(Pérdida) Utilidad antes de participación de los trabajadores en las utilidades e impuesto a la renta	
Participación de los trabajadores en las utilidades	\$ -
Impuesto a la renta	<u>\$ -</u>
(Pérdida) Utilidad neta del año	<u><u>\$ -</u></u>

**SERVICIOS MARITIMOS Y PORTUARIOS SUMATRA .SA**  
**ESTADO DE VARIACION PATRIMONIAL**  
**Al 31 de Diciembre 2014**

<b>Ctas / Patrimoniales</b>	<b>Ref. de Notas</b>	<b>Capital</b>	<b>Aportes de Futuras Capitalizaciones</b>	<b>Perdidas Acum</b>	<b>Perdida del Ejercicio</b>	<b>Total</b>
Saldos al 5 de Junio 2014		\$ 800,00				\$ 800,00
Utilidad / Perdida neta del año	<b>3</b>				\$	\$ 0.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2014		\$ 800,00	\$ -	\$	- \$	<b>\$ 800.00</b>

**SERVICIOS MARITIMOS Y PORTUARIOS SUMATRA S.A**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
Al 31 de DICIEMBRE 2104

**Flujo de Efectivo Método Directo** **2014**

**Actividades de Operación**

Ventas

**Efectivo recibido por clientes**

---

Inventario

Compras netas

Cuentas por pagar

**Pagos realizados a proveedores**

Gastos de operación

Gastos administrativos

Acreedores diversos

Pagos realizados gastos operación

**Efectivo pagado a proveedores y empleados**

---

(-) Participación Trabajadores

(-) Impuesto a la Renta

---

**FLUJO NETO DE OPERACIÓN**

**Actividades de Inversión**

Aumento de activos fijos, neto

**FLUJO NETO DE INVERSION**

---

**FLUJO NETO DE FINANCIAMIENTO** **\$ 800.00**

---

**Disminución neto de efectivo**

Efectivo al principio del año:

---

**Efectivo al fin del año** **\$ 800.00**

---

**Nota Contable # 3**  
**Flujo y Equivalente a Efectivo**

Referencia  
a Notas

2014

Banco

**2**

\$ 800.00

\$ 800.00

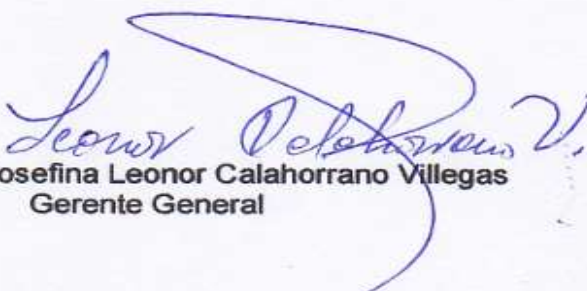
**CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:**

Los suscritos representante legal y contador bajo cuya responsabilidad se prepararon los estado financieros

**CERTIFICAMOS:**

Que para la emisión de los estados financieros al 31 de diciembre de 2014, que conforme al reglamento se puso a disposición de los accionistas y de terceros la presentación de estos estados financieros a su previa verificación y posterior aprobación acordes a los movimientos contables generados durante este año.

La compañía ha realizado operaciones económicas durante el transcurso del año 2014 lo que ha solventado los gastos generados durante este ejercicio económico.

  
Sra. Josefina Leonor Calahorrano Villegas  
Gerente General

  
Ing. Echeverria Silva Carlos David  
Contador General



