Guayaquil, 9 de Marzo del 2018.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMPAÑÍA RAFILPORT S.A.

La compañía RAFILPORT S.A., presenta las siguientes notas a los Estados Financieros, mismas que representan la información que no está directamente reflejada en dichos estados, y que será de utilidad para los usuarios de la información financiera y pueda apoyar en la toma de decisiones con una base objetiva y que garantice la facilidad de manejo y posterior archivo de dichos documentos.

Las notas explicativas a los Estados Financieros se refieren al ejercicio 01 de enero al 31 de diciembre del 2017.

NOTA Nº 1
PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La compañía RAFILPORT S.A., aplica las normas, principios y procedimientos contables, establecidos por el órgano rector como es el Ministerio de Finanzas y las pertinentes Normas de Control Interno.

La compañía utiliza el sistema SOFADCON para el registro contable; para su uso y licencia la compañía mantiene un contrato de servicios y mantenimiento con la Empresa Privada SOFADCON S.A., el sistema permite presentar la información requerida aplicando la normativa vigente además permite realizar la entrega de dicha información en conformidad con los requerimientos legales establecidos para el caso.

El método contable utilizado para el registro de las transacciones financieras es el devengado; esto es, registrar los hechos económicos en el momento que ocurren, haya o no movimiento de dinero, como consecuencia del reconocimiento de derechos u obligaciones como señala la Normativa de Contabilidad vigente.

NOTA Nº 2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES.

En el presente estado podemos llegar a determinar que los Ingresos Totales

se han generado por un valor de $350.00 y los gastos se han ejecutado en $216.64, dando como resultado un Superávit o resultado $133.36.

NOTA Nº 3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVOS
La composición de los activos con que cuenta la compañía RAFILPORT S.A. se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES
Cta Nª 1.01.01 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

1.01.01.03.01.01	Banco del Pacifico Cta Cte # 768208-5	$2281.13

Cta Nª 1.01.03.02 CONSTRUCCIONES EN CURSO

1.01.03.02.01	Acumulación de Mano de Obra	$1430.56

La cuenta Efectivo y equivalentes al efectivo está compuesta por el saldo de la cuenta bancaria en la institución local Banco del Pacífico con número de cuenta Nª 768208-5, cuenta en la que se depositan los valores de las transacciones operacionales que ejerce la compañía RAFILPORT S.A. En el siguiente rubro detallado en las cuentas del Activo Corriente, se encuentran las Construcciones en curso, en la que se agrupa los gastos realizados en trabajos de inversión que se concluirán en el periodo fiscal 2018.

PASIVOS

La composición de los pasivos con que cuenta la compañía RAFILPORT S.A. se encuentra distribuida de la siguiente manera:

CORRIENTES

Cta Nª 2.01.07.02	IMPUESTOS AL SRI POR PAGAR	$28.64
Cta Nª 2.01.07.03	OBLIGACIONES CON IESS	$238.13
Cta Nª 2.01.07.04	POR BENEFICIOS DE LEY A EMPLEADOS	$488.48

En la cuenta de Pasivo Corriente, se detallan tres obligaciones a corto plazo con las que la compañía RAFILPORT S.A. debe cumplir, en los valores

detallados en la cuenta Nª 2.01.07.02 Impuestos al SRI por pagar, agrupa los valores que quedan pendiente de pago con la entidad recaudadora de tributos, estos valores son las retenciones realizadas en el mes de diciembre del 2017, que se cancelarán en Enero del 2018. En la cuenta Nª 2.01.07.03 Obligaciones con IESS, se encuentran detallados los valores pendientes de pago de la planilla del mes de diciembre del 2017, que será cancelada en enero del 2018. En la cuenta Nª 2.01.07.04 Por Beneficios de Ley a empleados se asignó los valores pendientes de pago al recurso humano de la empresa, con sus respectivos beneficios.

NO CORRIENTES

Cta Nª 2.02.04.01 LOCALES

Cta Nª 2.02.04.01.01	GINAFRUIT	$2023.08

En los pasivos no corrientes de la compañía RAFILPORT S.A. se encuentra una deuda a largo plazo con la compañía local GINAFRUIT S.A. que con corte al 31 de diciembre del 2017 alcanza el valor de $2023.08.

PATRIMONIO

Cta. Nº 3.01 CAPITAL SUSCRITO Y AGINADO

Cta Nª 3.01.01	CAPITAL SUSCRITO Y ASIGNADO	$800.00
Cta Nª 3.07.01	RESULTADO DEL EJERCICIO	$133.36

En esta cuenta Contable se demuestra el Patrimonio con que cuenta la empresa RAFILPORT S.A. valores conformados por la cuenta Nª 3.01.01 que alberga los valores aportados por los socios de la compañía, y la cuenta Nª 3.07.01 que contiene los valores del resultado del ejercicio fiscal 2017, generando un valor patrimonial por $933.36

Ing. Anita Hurtado L.
CONTADORA GENERAL