

SERVICIOS ASTILLEROS Y NAVALES POSEIDON SERASNAVA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

1. OPERACIONES

SERVICIOS ASTILLEROS Y NAVALES POSEIDON SERASNAVA S.A. Fue constituida el 23 de abril del 2019 en la ciudad de Guayaquil. Su actividad principal es **SERVICIOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EMBARCACIONES DE RECREO A CAMBIO DE UNA RETRIBUCION O CONTRATO.**

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVA

a) Bases de Presentación de Estados Financieros

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIC 1 párrafo 16).

3. CUENTAS POR COBRAR

La política de cobros es 90 días.

1.01.02 FONDOS EXIGIBLES	<u>2019</u> <u>US \$</u>
1.01.02.05.001 CUENTAS POR COBRAR	99,000.00
SUBTOTAL	<u>99,000.00</u>

4. IMPUESTOS POR PAGAR

2.01.01.03 IMPUESTOS POR PAGAR	<u>2019</u> <u>US \$</u>
2.01.01.03.001 RETENCION IMPUESTO A LA RENTA	3,100.00
2.01.01.03.002 RETENCION IVA	4,650.00
2.01.01.03.003 IMPUESTO A LA RENTA	802.60
2.01.01.03.005 IVA COBRADO	3,459.60
SUBTOTAL	<u>12,012.20</u>

5. CUENTAS POR PAGAR

La política de pagos es 60 días.

2.01.01.01 CUENTAS POR PAGAR	<u>2019</u> <u>US \$</u>
2.01.01.01.005 CUENTAS POR PAGAR	56,196.40
SUBTOTAL	<u>56,196.40</u>

6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

2.02.01.03 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>2019</u> <u>US \$</u>
2.02.01.03.001 CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	4,564.00
2.02.01.03.002 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	17,000.00
SUBTOTAL	<u>21,564.00</u>

7. CAPITAL SOCIAL

El capital autorizado, suscrito y pagado de la Compañía al 31 de diciembre del 2019 está dividido en 1000 acciones ordinarias y nominativas de \$1.00 cada una.

3.01 PATRIMONIO	<u>2019</u>
	<u>US \$</u>
3.01.01.01.001 CAPITAL SOCIAL	1,000.00
3.01.01.03.001 UTILIDAD DEL EJERCICIO	9,227.40
SUBTOTAL	<u><u>10,227.40</u></u>

8. RESULTADOS ACUMULADOS

Las utilidades del ejercicio por decisión de la Junta General de Accionistas no serán distribuidas, y son del orden de \$9,227.40.

9. INGRESOS

3.01 PATRIMONIO	<u>2019</u>
	<u>US \$</u>
3.01.01.01.001 CAPITAL SOCIAL	1,000.00
3.01.01.03.001 UTILIDAD DEL EJERCICIO	9,227.40
SUBTOTAL	<u><u>10,227.40</u></u>

10. COSTOS

5.01 COSTOS	<u>2019</u>
	<u>US \$</u>
5.01.01.01.002 COSTOS SERVICIOS	42,580.00
SUBTOTAL	<u><u>42,580.00</u></u>

11. GASTOS

6.01 GASTOS OPERACIONALES	<u>2019</u>
	<u>US \$</u>
6.01.01.01.001 SUELDOS Y SALARIOS	
6.01.01.01.017 HONORARIOS PROFESIONALES	34,790.00
6.01.01.07.005 SERVICIOS CONTABLES	800.00
6.01.01.01.004 IVA QUE SE CARGA AL GASTO	
6.01.01.01.004 GASTOS BANCARIOS	
SUBTOTAL	<u><u>35,590.00</u></u>

12. EVENTOS SUBSECUENTES

En cumplimiento con lo establecido por la Superintendencia de Compañías **SERVICIOS ASTILLEROS Y NAVALES POSEIDON SERASNAVA S.A.**. Fue constituida el 23 de abril del 2019 y aplicara la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES, de acuerdo a lo establecido en el numeral 3 del ARTÍCULO PRIMERO de la Resolución No. No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre de 2008 y publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre de 2008. Misma que se sustituye en la [Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.11.010](#) ARTICULO TERCERO.


 ARAGUNDI SOLORZANO ALDO ANDRES
 GERENTE GENERAL


 C.P.A. MAXIMO BAZURTO P.
 REGISTRO # G.13.317