

ECUADOR SHIP SUPPLY S.A. PLYSHIP

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

1. INFORMACIÓN GENERAL DE LA EMPRESA. OPERACIONES Y ENTORNO ECONÓMICO.

La compañía **ECUADOR SHIP SUPPLY S.A. PLYSHIP**, se constituyó el 27 de enero del 2010, su actividad principal es Venta al por mayor y menor de alimentos en general, ubicada en la ciudad de Guayaquil, en la Lotización Mucho Lote Manzana 2618 Solar 19; el RUC es 0992858672001 y el Expediente 60744.

2. MONEDA NACIONAL

ECUADOR SHIP SUPPLY S.A. PLYSHIP, registra sus operaciones y prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros, además la contabilidad registra las transacciones en U.S. dólares.

3. BASE DE PRESENTACION SECCION NIIF PARA LAS PYMES

La compañía **ECUADOR SHIP SUPPLY S.A. PLYSHIP**, prepara sus estados financieros acuerdos a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES, autorizadas por la Superintendencia de Compañías, Valores y Seguros.

El objetivo de la presentación de los estados financieros de **ECUADOR SHIP SUPPLY S.A. PLYSHIP**, es la de proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de la Gerencia y demás usuarios que necesiten información específica de esta compañía.

La información proporcionada en los Estados Financieros de **ECUADOR SHIP SUPPLY S.A. PLYSHIP**, se presenta y cumple con las características cualitativas de información según lo especifica las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES en su sección 2.

La compañía **ECUADOR SHIP SUPPLY S.A. PLYSHIP**, efectuará estimaciones y utilizará ciertos supuestos, que no afectan las cifras reportadas de activos y pasivos, a la fecha de presentación de los estados financieros, así como las cifras reportadas de ingresos y gastos durante el periodo de inicio de operaciones económicas.

4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables de la compañía son las autorizadas por la Superintendencia de Compañías del Ecuador. Estas políticas están basadas en Normas Internacionales de

Información Financiera para pequeñas y medianas empresas PYMES.

5. DETALLE DE CADA ESTADO FINANCIERO (INFORMACIÓN A REVELAR)

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

Caja y sus Equivalentes - Representa el efectivo disponible y saldos en Bancos.

Ingresos - Se registrarán con base a la emisión de las facturas a los clientes.

IMPUESTO A LA RENTA Y PARTICIPACIÓN TRABAJADORES - A Diciembre 31, 2017, serán provisionados bajo el método del devengado.

6. NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

6.1 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Al 31 diciembre 2017 la empresa cuenta con efectivo proveniente de su actividad:

	(en U. S. dólares)
<u>CAJA GENERAL</u>	190.50
<u>PACIFICO CTA.CTE. 7701691</u>	661.48
TOTAL	851.98

6.1.2. DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS QUE NO GENEREN INTERESES

El saldo de la cuenta por cobrar al 31 diciembre 2017, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>CTAS. X COB. CLTES NO REL</u>	34,827.10
TOTAL	34,827.10

6.1.3. INVENTARIOS

El saldo de la cuenta al 31 diciembre 2017, es como se detalla:

	(en U. S. dólares)
<u>INV. PRODUCTOS TERMINADOS</u>	4,825.00
TOTAL	4,825.00

6.1.4. CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DEL SUJETO PASIVO (IVA)

El saldo crédito tributario al 31 diciembre 2017, es como sigue:

	(en U. S. dólares)
<u>IVA CRED. TRIBUT. DEL MES</u>	696.25
TOTAL	696.25

6.1.5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES CORRIENTE NO RELACIONADOS - LOCALES

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
<u>PROVEEDORES LOCALES</u>	15,569.80
TOTAL	15,569.80

6.1.6. OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES CON LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
<u>OTROS IMPUESTOS X PAGAR</u>	1,398.15
TOTAL	1,398.15

6.1.7. IMPUESTO A LA RENTA POR PAGAR DEL EJERCICIO

El impuesto a la renta a pagar es: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
<u>IMPUESTO A LA RENTA</u>	516.29
TOTAL	516.29

6.1.8. CUENTAS POR PAGAR RELACIONADOS

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación: Al 31 diciembre 2017

	(en U. S. dólares)
<u>CXP ANDREA SAMANIEGO</u>	10,029.42
<u>CXP JOHANNA PELAY</u>	12,105.45
TOTAL	22,134.87

6.2 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de diciembre 2017, la empresa ECUADOR SHIP SUPPLY S.A., generó Ingresos y/o gastos en sus operaciones económicas:

	Al 31 diciembre 2017
	(en U. S. dólares)
<u>Ingresos de Actividades Ordinarias</u>	192,168.10
<u>Costos y/o Gastos Operacionales</u>	191,016.23
Ganancia Bruta	1,151.87
<u>(-) 15% Participación a Trabajadores</u>	0.00
<u>(-) 22% Impuesto a la Renta</u>	-516.29
Ganancia/Pérdida Neta	635.58
<u>(-) 10% Reserva Legal</u>	0.00
<u>(-) Salario Digno</u>	0.00
Resultado del Ejercicio	635.58

6.3 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 diciembre 2017 la empresa, cuenta con un capital social de \$800.00 consiste en 800 acciones ordinarias, nominativas e indivisibles con su valor nominal de \$1.00 cada una respectivamente.

El patrimonio total de la compañía es como sigue:

	Al 31 diciembre 2017
	(en U. S. dólares)
<u>SALDO DEL PERIODO ANTERIOR</u>	945.64
<u>CAMBIOS DEL AÑO</u>	635.58
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	1,581.22

6.4 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La empresa cuenta con efectivo de \$851.98 generado de sus actividades detalladas en el flujo de efectivo por el método directo

	Al 31 diciembre 2017 (en U. S. dólares)
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Operación</u>	-12,722.54
<u>Efectivo procedentes de Actividades de Inversión</u>	0.00
<u>Efectivo utilizado en Actividades de Financiación</u>	12,444.36
Incremento Neto en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-278.18
<u>Efectivo y Equivalentes al Principio del Periodo</u>	<u>1,130.16</u>
Efectivo y Equivalentes al Final del Periodo	851.98

7. EVENTO SUBSECUENTE

A la fecha de emisión de este informe 01 de Marzo del 2018, no existen eventos, que en opinión de la Administración de la compañía, afecten la presentación de los estados financieros al 31 de diciembre del 2017.

Atentamente,



**JULIO O. MARTINEZ GUERRERO
CONTADOR**