

MARCHENA-TOUR MARTOUR S. A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1. RESUMEN DE POLITICAS IMPORTANTES DE CONTABILIDAD

MARCHENA-TOUR MARTOUR S. A

Es una compañía cuya principal actividad es el transporte por ríos, canales y otras vías de navegación.

a) Base de preparación y presentación de los Estados Financieros

Por disposición de la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador. La compañía adoptó para el ejercicio 2015 las normas internacionales de información financiera (NIIF) emitidas por el comité internacional sobre normas de contabilidad (IASB) de la federación internacional de contadores (IFAC), Los estados financieros hasta el 31 de Diciembre del 2015 fueron preparados en base NIIF. Consecuentemente los estados financieros cumplen con las normas internacionales de información financiera..

b) Políticas Importantes de Contabilidad

Propiedad

Registrados a su costo de Adquisición más revalorizaciones

Los Ingresos y Gastos: se contabilizan por el método devengado: Los ingresos cuando se producen y los gastos cuando se causan.

Impuesto a la renta: se registran al cierre del ejercicio en cuenta de pasivos, que se dan de baja Al momento del pago.

Moneda local: a partir del 10 de Enero del 2000 el US Dólar es la moneda de uso local en la República del Ecuador.

Depreciaciones

Naves	20%
Muebles y Maquinarias	10%
Equipo de Cómputo	33%

	(Expresado en Dólares)	
	2015	2014
2. CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO		
Anticipo Proveedores	71.450	14.209
Empleados	21.708	17.695
Impuestos	43.379	16.738
Clientes	2.791	1.810
Total	<u>139.328</u>	<u>50.452</u>

	SALDO AL 31/12/2014	Incremento (Disminución)	SALDO AL 31/12/2015
Muebles y Enseres	19.477	3.939	23.416
Maquinaria y Equipo	126.183	-3.939	122.244
Naves	1.501.358	0	1.501.358
Equipo de Computo	18.225	0	18.225
Construcciones en Curso	240.852	0	240.852
Suman	<u>1.906.095</u>	<u>0</u>	<u>1.906.095</u>
(-) Deprec. Acumulada	<u>-496.433</u>	<u>-173.775</u>	<u>-670.208</u>
Neto	<u>1.409.662</u>	<u>-173.775</u>	<u>1235.887</u>

4. CUENTAS POR PAGAR		
Anticipo clientes	178.701	0
Proveedores	75.662	37.306
Sueldos	22.875	40.716
Starservice	15.922	46.729
Impuestos	41.701	15.759
Gavoyager C. Ltda.	2.198	157.577
Otros	0	3.722
Total	<u>337.059</u>	<u>301.809</u>

5. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR		
Décimo Tercer Sueldo	2.668	6.767
Vacaciones	3.219	6.788
IESS	0	7.966
Participación Trabajadores	18.118	11.130
Décimo cuarto sueldo	731	0
Total	<u>24.736</u>	<u>32.651</u>

(Expresado en Dólares)

	2015	2014
6. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO		
Remolcador Papo	142.760	142.760
Gadventures	175.188	325.188
Accionistas	170.305	20.558
Total	488.253	488.506

7 CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2015, el Capital Social consiste de 21.200 acciones nominativas de US \$ 1.00 cada una..

8. RESERVA LEGAL

La Ley de Compañías de la República del Ecuador dispone que las sociedades anónimas apropien sobre las utilidades del ejercicio un 10%, hasta completar el 50% del Capital Social. Esta reserva no es distribuible, pero sirve para cubrir pérdidas.

9- PARTICIPACION TRABAJADORES

Las Autoridades laborales determinan el cálculo del 15% Participación Trabajadores antes del cálculo del Impuesto a la Renta

10- IMPUESTO A LA RENTA

Las Autoridades Fiscales no han revisado las declaraciones del impuesto a la renta presentada por la compañía hasta el 31 de Diciembre del 2015.

11 ACCIONISTAS

Movimiento neto revelado en la nota 6

12. RELACIONADAS

No revela Movimiento neto

13. CUENTAS POR COBRAR Y PAGAR CON REAJUSTE PACTADO SOBRE EL CAPITAL

No existen cuentas por cobrar y por pagar con reajuste pactado sobre el capital.

14. PROVISIONES DE IMPUESTOS, BENEFICIOS SOCIALES Y JUBILACION PATRONAL

No hay incrementos significativos en impuestos, beneficios sociales y jubilación patronal.

15. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

No se registran activos y pasivos contingentes.

16. ACONTECIMIENTOS RELEVANTES HASTA LA FECHA DE EMISION DEL INFORME

No han ocurrido acontecimientos relevantes hasta la fecha de emisión del informe.