

MARCHENA-TOUR MARTOUR S. A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 2018 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 2018 fueron preparados en base NIIF. Consecuentemente los estados financieros cumplen con las normas internacionales de información financiera..

b) Políticas Importantes de Contabilidad

Construcciones en Curso

Registrados a su costo de Adquisición. Con asiento de Diario No. 01-18-00000020 se dio de baja al Activo Fijo por el Siniestro del Yate San José el 23 de Julio del 2018 según denuncia del señor Francisco Moreira Capitán del Yate, La compañía de seguros MAPFRE ATLAS paga un seguro de US\$ 650.000.- e l 02/10/2018

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.

Aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros fueron aprobados por los accionistas de la compañía, mediante Junta General de Accionistas celebrada el 13 de Marzo del 2019 en las instalaciones de la compañía

(Expresado en Dólares)

	2017	2018	
2. INVERSIONES CORRIENTES			
PRODUBANCO			
Vence 08/02/2019 Interés 4%	0	100.000	
Vence 09/05/2019 Interés 5.3%	0	100.000	
Vence 11/03 /2019 Interés 4.5%	0	100.000	
Total	<u>0</u>	<u>300.000</u>	
	==	=====	
2. CUENTAS POR COBRAR CORTO PLAZO			
Anticipo Proveedores	44.147	125.685	
Empleados	21.788	0	
Impuestos	51.633	16.930	
Total	<u>117.568</u>	<u>142.615</u>	
	=====	=====	
3. PROPIEDAD Y EQUIPO NETO			
	31/12/2017	Movimiento	31/12/2018
Muebles y Enseres	23.416	-23.416	0
Maquinaria y Equipo	274.262	-274.262	0
Naves	1.501.358	-1.501.358	0
Equipo de Computo	18.225	-18.225	0
Construcciones en Curso	444.506	363.023	807.529
(-) Deprec. Acumulada	-974.606	974.606	0
Neto	<u>1.287.161</u>	<u>-479.632</u>	<u>807.529</u>
	=====	=====	=====
4 .CUENTAS POR PAGAR			
Anticipo clientes	167.696	387.331	
Proveedores	137.348	225.173	
Sueldos	17.709	0	
Impuestos	51.455	12.504	
Otros	0	3.946	
Total	<u>374.208</u>	<u>628.934</u>	
	=====	=====	
5. BENEFICIOS SOCIALES POR PAGAR			
Décimo Tercer Sueldo	2.432	798	
Vacaciones	414	15	
IESS	8.058	4.687	
Participación Trabajadores	20.438	0	
Décimo Cuarto Sueldo	4.515	7.839	
Fondo de Reserva	2.085	890	
Sueldos	0	25.786	
Total	<u>37.942</u>	<u>40.015</u>	
	=====	=====	

(Expresado en Dólares)

	2017	2018
6. CUENTAS POR PAGAR LARGO PLAZO		
Remolcador Papo	112.760	0
Accionistas	96.336	44.960
Desahucio	0	10.436
Jubilación Patronal	0	5.683
Total	<u>209.096</u>	<u>61.079</u>
	=====	=====

7 CAPITAL SOCIAL

Al 31 de Diciembre del 2018, el Capital Social consiste de 21.200 acciones nominativas de US \$ 1.00 cada una..

8. RESERVA LEGAL

La compañía no calculó la Reserva Legal tiene pérdida en el ejercicio

9- PARTICIPACION TRABAJADORES

La compañía no calculó la Participación Trabajadores tiene pérdida en el ejercicio

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 2018.

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.

17. COMENTARIOS SOBRE RECOMENDACIONES AÑOS ANTERIORES

La compañía tiene un buen Control Interno.