

SERMATRAN SERVICIOS MARITIMOS Y TRANSPORTES S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31, 2016

(Expresado en dólares de E.U.A.)

Operaciones y Entorno Económico

El objetivo principal de la compañía es prestar servicios de asesoramiento empresarial y financiero. La actividad de la compañía está regida por la Ley de Compañías, las Normas de Derecho Positivo Ecuatoriano que le fueren aplicables y por el Estatuto Social.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la compañía han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas – NIFF PYMES de acuerdo a la última traducción al español en la fecha en que se informe, de conformidad con la Resolución No. SC.DS.G.09.006 emitida por la Superintendencia de Compañías (publicado en el R.O. 94 del 23.XII.09)

Durante al año 2016 la compañía presenta ingresos y egresos de su operación las misma que se hacen referencia en las siguientes Notas de su actividad.

Bases de Presentación

1.- Efectivo y Equivalentes del Efectivo

Al 31 de diciembre del 2016, el efectivo y equivalentes de efectivo está compuesto por:

Bancos	48,164.96
--------	-----------

2.- Otras cuentas por cobrar

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por cobrar corresponden a ventas a créditos que de acuerdo a las políticas de la compañía su recuperación se efectuara durante los primeros meses del año 2017.



3.- Activos por Impuesto corriente

Al 31 de diciembre del 2016, los activos por impuesto corriente corresponden al crédito tributario por retenciones a la Fuentes realizadas durante el año 2016 y Credito Tributarios del IVA acumulados de años anteriores y realizados durante el año 2016.

4.- Servicios y Otros Pagos Anticipados

Al 31 de diciembre del 2016, los activos por Servicios y otros pagos anticipado corresponde a la Póliza de Seguros que la compañía contrata para imprevistos futuros en la operaciones portuarias, el saldo de esta cuenta constituye el valor no devengado de la póliza, que es de un año calendario, la misma que será devengada en el año 2017.

Otras Obligaciones Corrientes

5.- Cuentas por Pagar Proveedores

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por pagar a proveedores locales corresponden a las compra de servicios realizada en los meses de Noviembre y Diciembre del año 2016 los mismo que serán cancelados en los meses de Enero y Febrero 2017 correspondientemente puesto que las políticas de pagos son a 30 y 60 días.

6.- Con la Administración Tributaria

Al 31 de diciembre del 2016, las cuentas por pagar a la administración tributaria corresponden a las retenciones por compras realizadas durante el mes de diciembre del 2016 a proveedores.

7.- Utilidades a Trabajadores

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta por pagar Utilidades a Trabajadores corresponde al cálculo del 15% de las Utilidades netas establecida en el estado de Resultado Integral, las cuales serán canceladas durante el mes de Abril del 2017, por lo tanto su contabilización se efectúa a corto plazo de acuerdo a las políticas de la compañía.

8.- Cuenta Impuesto a La Renta

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta por pagar impuesto a la renta corresponde al impuesto Corriente del año 2016, que la empresa genero de sus resultados, lqs mismo que durante el mes de Abril del 2017 serán cancelado a al SERVICIO DE RENTAS INTERNAS de acuerdo a las políticas de la compañía.

9.- Provisiones por Beneficios A Empleados

Al 31 de diciembre del 2016, la cuenta por Provisiones a Empleadores corresponde a los Decimo Tercer sueldo, Decimo Cuarto sueldo, Vacaciones realizada bajo las estimaciones que establece las leyes Laborales y esta contabilizada de acuerdo a las politicas de la compañía.

10.- Capital Social

El capital social está compuesto por 125.040 acciones ordinarias y normativas de US\$.04 cada acción, constituyéndose un capital suscrito de US\$ 2.500.80. y pagado de US\$ 2.500.80

11.- Eventos Subsecuentes

Hasta la fecha de emisión de los Estados Financieros (10-03-2017) no se produjeron eventos que pudieran tener efectos significativos sobre dichos estados financieros que no hayan sido ajustados o revelados en los mismos.