

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

CISENI COMPAÑÍA DE INSPECCIONES Y SERVICIOS NAVALES E INDUSTRIALES S.A. con RUC No.0991457135001, es una sociedad anónima, radicada en el país, iniciando sus actividades el 24 de agosto del año 1998.

El domicilio de su sede social y principal centro de negocio es en la coop. Nelson mandela , siendo su actividad principal operadores portuarios.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros de CISENI COMPAÑÍA DE INSPECCIONES Y SERVICIOS NAVALES E INDUSTRIALES S.A. se ciñen a las Normas Internacionales de Información Financiera y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de compañías y normas legales expresas en nuestro país

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el dólar.

NOTA No.3 ESTADOS FINANCIEROS

Estado de Situación Financiera: la compañía al final del año 2013 los saldos en las cuentas del activo, pasivo y patrimonio quedaron de la siguiente manera

1. ACTIVO

- ❖ Efectivo/Equivalente Efectivo, según estado de cuenta el saldo al final a diciembre del 2013 fue de \$ 19.504,17
- ❖ Otras Cuentas por Cobrar: al final del 2013 el saldo fue de \$ 177.767,35 pendientes por cobrar.
- ❖ Otras cuentas y documentos por cobrar corrientes al final del periodo \$43.808.34
- ❖ Crédito tanto de iva como retención a compensarse en el 2014 sería de \$ 27.125,03 por iva y por renta \$ 2.891.68
- ❖ Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

- ❖ Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción., podemos decir que el inventario esta depreciado en su totalidad

2. PASIVOS: al final del año 2013 las obligaciones con los proveedores, con los socios con el SRI y el IESS, quedaron de la siguiente manera:

- ❖ Cuentas por pagar proveedores al final del periodo 2013 fue de \$ 11.499,31
- ❖ Por prestamos realizados por los accionistas en el 2013 fue de \$ 61.658,87
- ❖ La participación de trabajadores para el año 2013 fue de \$ 12.580,71
- ❖ Por provisiones en el 2013 fue de \$ 44.275,90

3. PATRIMONIO: al final del año 2013 la compañía cuenta con un capital de \$ 4.900,00 obteniendo una utilidad de \$ 71.290.67 para el año 2013 y por utilidades no distribuidas \$ 65.723.78

Estado de Resultado Integral: la compañía al final del año 2013 los saldos en las cuentas de ingreso y gastos quedaron de la siguiente manera

4. INGRESOS. Por la prestación de servicio al final del periodo fue de \$ 1.967.065.28

5. GATOS. Al final del período contable los saldos quedaron de la siguiente manera:

Administración:

- Por Sueldos y Salarios \$ 28.200,00
- Aporte a la seguridad social \$ 6.692.89
- Mantenimiento y reparaciones \$ 48.080.20
- Transporte \$ 183.899.58 como gastos

4. Estado de Cambio en el Patrimonio: al final del periodo contable la empresa cuenta con un capital social 4 .900,00 obteniendo una utilidad de \$ 71.290.67 para el año 2013 y por utilidades no distribuidas \$ 65.723.78

Estado de Flujo de Efectivo: al final del año 2013 los saldos en el flujo de efectivo pudieron cumplir con las actividades de operación e inversión y financiero quedando un saldo de caja al final del 2014 de \$ 19.504,17

