

POLISPORT S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1.- OPERACIONES

La empresa POLISPORT S.A. fue constituida el día 05 de Agosto del año dos mil nueve, con Expediente #97589 y R.U.C. #0791740215001, teniendo como actividad principal la construcción de Obras.

2.- RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

a.- Bases de Presentación

POLISPORT S.A. mantiene sus registros contables de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

b.- Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos son reconocidos de acuerdo al plazo de crédito pactado desde el momento en que se firma el contrato, de acuerdo al anticipo estipulado para comenzar el trabajo.

c.- Reconocimiento de Gastos

Los gastos se registran al momento de ser pagados

d.- Propiedades planta y equipo

Los bienes de uso exclusivo de la Empresa se registran al costo histórico de adquisición menos la correspondiente depreciación acumulada.

e.- Registros Contables y Unidad monetaria

La contabilidad registra las transacciones en Dólares de E.U.A. que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

3.- EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS

Caja es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos operativos.

4.- CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de Diciembre del año 2015 las cuentas por pagar se forman de la siguiente manera:

Cuentas por Pagar Proveedores	\$340,586.47
Participación de Trabajadores por Pagar	\$ 21,190.72

5.- INGRESOS

Los ingresos por las ventas efectuadas en el periodo son de \$844,842.36

6.- GASTOS DE OPERACIÓN

Los gastos realizados en el año 2015 y que se han registrado como parte de los gastos del periodo son:

SUELDO Y SALARIOS	\$ 49,462.78
BENEFICIOS SOCIALES	\$ 13,260.22
APORTE PATRONAL	\$ 6,814.21
HONORARIOS PROFESIONALES	\$ 18,277.96
ARRENDAMIENTOS	\$206,130.24
SUMINISTROS Y MATERIALES	\$208,221.03
COMBUSTIBLES	\$ 9,697.95
IVA AL GASTO	\$ 1,953.40
OTROS GASTOS	\$ 10,164.49

7.- PERDIDA Y GANANCIAS

Al 31 de Diciembre del 2015 la empresa tiene una utilidad acumulada de \$82,150.73

El resultado del ejercicio 2015 fue de una utilidad de \$120,080.76

8.- IMPUESTO A LA RENTA

El valor que se pago fue de \$17,353.82, no hay cuotas de pago de anticipos en los meses de Julio y Septiembre, el valor a liquidarse en el siguiente año es de \$6,349.51

Machala, 15 de Abril del 2015



Ing. Richard Chalen Díaz
CONTADOR