



**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE NARCISA DE JESUS  
NAJESU S.A.**

**Dir. Av. Los Daulis - Daule - Ecuador**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DEL 2019  
(Expresado en Dólares Estadounidenses)**

**1.- INFORMACION GENERAL**

La escritura de Constitución de la compañía fue otorgada el 15 de julio del 2008, ante el Notario Trigésimo del Cantón Guayaquil, aprobada por la Superintendencia de Compañías mediante Resolución 4528 del 18 de julio del 2008 y, es una compañía anónima bajo la razón social de **Compañía de Transporte de Pasajeros Narcisa de Jesús S.A. Najesu**, inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil del Cantón Daule el 21 de julio del 2008, con el número 73 del Registro Mercantil, y anotado bajo el número 4.072 del Repertorio. La compañía está radicada en el país cuya sede es DAULE, en la Ciudadela Juan Bautista Aguirre, Avenida Los Daulis, manzana 249, solar 14, en el Edificio Casa Blanca, cuyo objeto social se encuentra descrito en el Artículo Segundo de los Estatutos a saber: **OBJETO SOCIAL.- LA COMPAÑIA TENDRA COMO OBJETO SOCIAL DEDICARSE AL TRASLADO DE PERSONAS BAJO LA MODALIDAD DE TRANSPORTE INTERCANTONAL DESDE EL CANTON DAULE HASTA EL CANTON PEDRO CARBO Y VICEVERSA, EN LA PROVINCIA DEL GUAYAS. LA COMPAÑIA PODRA ADEMÁS REALIZAR TODO ACTO Y CONTRATO PERMITIDO POR LA LEY, QUE TENGA RELACION CON SU OBJETO SOCIAL.-**

El plazo de duración de la compañía es de 50 años contados a partir de la fecha de inscripción en el Registro Mercantil del Cantón Daule, siendo su Capital Autorizado el de \$1.680 dólares y su Capital Social de \$ 840,00 dividido en 840 acciones ordinarias y nominativas de \$ 1,00 cada una. La compañía se encuentra Registrada en el Servicio de Rentas Internas con el RUC N° 0992574852001 y registrada en la Superintendencia de Compañías bajo el expediente N° 131518.

**2.- MONEDA FUNCIONAL**

Las partidas en los estados financieros de la Compañía se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la compañía (moneda funcional). Los estados financieros se expresan por lo tanto en dólares estadounidenses, que es la moneda funcional y la moneda de presentación de los estados financieros de la compañía.



**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE NARCISA DE JESUS  
NAJESU S.A.**

**Dir. Av. Los Daulis - Daule - Ecuador**

**3.- ACTIVOS FINANCIEROS**

Efectivo y Equivalentes al Efectivo **\$53.949,15**

Esta cuenta registra el valor que tenemos depositado en la cuenta corriente del Banco del Pacifico a nombre de la Compañía de Transporte de Pasajeros Narcisa de Jesús S.A. Najesu.

**4. CUENTAS POR COBRAR**

Cuentas por Cobrar **\$39.280,05**

Estos valores son ayudas entregadas a los señores accionista de la compañía, para reparaciones vehiculares, compra de repuestos y accesorios para las unidades, entre otros; los mismos que deberán ser cancelados en las fechas establecidas que se encuentran en los archivos de respaldo y que reflejan en los anexos contables de la compañía.

Estas ayudas fueron aprobadas por el señor Gerente General y el señor Presidente de la compañía y será de su responsabilidad la recuperación de dicho valores.

**5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo histórico, menos depreciaciones acumuladas y pérdidas por deterioro, en caso de producirse.

Muebles y Enseres **\$ 800,00**  
Depreciación Acumulada de Propiedades Planta y Equipo **~~\$ (800,00)~~**

Se sugiere a los directivos de la institución la compra de un equipo de cómputo completo como: CPU, Monitor, Teclado, Mouse e Impresora porque en los actuales momentos no existe ningún equipo para realizar trabajos de oficina así también recomiendo la compra de varios archivadores metálicos para la custodia de los documentos de la institución.

**PASIVO**

**6. PASIVO CORRIENTE**

Cuentas y Documentos por pagar **\$ 58.331,42**  
Dividendo por pagar de años Anteriores. **\$ 15.199,22**  
Participación a Trabajadores año 2019 **\$ 2.566,82**  
Impuesto a la renta por pagar año 2019 **\$ 2.821,28**  
Aporte al IESS por Pagar **\$ 7,00**



**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE NARCISA DE JESUS  
NAJESU S.A.  
Dir. Av. Los Daulis - Daule - Ecuador**

Retenciones Iva e IR por pagar **\$ 198,81**

**Cuentas y documentos por pagar.-** Los valores que reflejan esta cuenta corresponde a provisiones realizadas por la compañía y que hasta el momento no ha sido depurada en su totalidad y también concierne a una cuenta transitoria hasta que la gerencia general decida sobre lo mismo, este valor es ingresado a la compañía por rubros recibidos por concepto de puesto vehicular, ayuda para accidente vehiculares de las unidades, pagos para abono de varias cuentas pendientes, etc.

**Dividendo por pagar de años Anteriores.-** Son valores que corresponde a las utilidades obtenidas de años anteriores hasta el 2018.

La Junta general de Accionistas deberá pronunciarse al respecto de acuerdo a estos valores que están contabilizados al 31 de Diciembre del año 2019.

Los siguientes rubros recaen en las obligaciones de ley que tiene la compañía ante el Servicio de Rentas Internas, Ministerio de Trabajo y el Instituto de Seguridad Social que se cancela de manera mensual y anual según corresponda.

**PATRIMONIO NETO**

**7. CAPITAL**

El Capital de la Compañía es de **\$ 840,00** y el Capital Autorizado es de \$ 1.680,00, el monto de cada acción es de \$ 1,00, se sugiere la cancelación inmediata del capital suscrito.

Aportes de Socios Para Futuras Capitalizaciones	<b>\$ 550,00</b>
Reserva Legal	<b>\$ 1.936,59</b>
Utilidad del año 2019	<b>\$10.778,06</b>

En este ejercicio económico 2019, hubo un incremento del 5% en la reserva legal.

**8. INGRESOS**

Los Ingresos obtenidos ascienden a **\$56.120,00** que son valores que cada accionista entrega en forma diaria para poder solventar los gastos operativos de la institución.

**9. EGRESOS**



**COMPAÑÍA DE TRANSPORTE NARCISA DE JESUS  
NAJESU S.A.**

**Dir. Av. Los Daulis - Daule - Ecuador**

Los Egresos al 31 de diciembre del 2019 es de **\$39.007,00** que son pago por arriendo de local, dietas, sueldo y salarios del personal administrativo, honorarios profesionales, servicios básicos y otros pagos operativos.

**Fecha de Aprobación de los Accionistas**

A los veinte días del mes de marzo del año dos mil veinte, se aprobó los Estados Financieros, según consta del Acta de la Junta General de Accionista de la Compañía de Transporte de Pasajeros Narcisa de Jesús S.A. Najesu.

Toda la documentación que respalda el movimiento contable - financiero - administrativo del ejercicio económico del año 2019 reposan en los archivos de la Compañía y su custodia está bajo la responsabilidad de su gerente general y deberá permanecer durante el tiempo que indique la ley, para cualquier revisión por parte de las autoridades de control.

Atentamente,

---

**Juan Romero Fuentes**  
**Contador General**  
**Reg. 05590**