

NOTAS EXPLICATIVAS AL ESTADO DE SITUACIÓN INTEGRAL

“NEW ROAD S.A.”

NIIF PARA PIMES

1. Información general

NOMBRE DE LA EMPRESA	:	NEW ROAD S.A.
FECHA DE PRESENTACION DE BALANCES	:	31-DIC-2015
FECHA DE APROBACION DE BALANCES	:	01-ABRIL-2016
MONEDA DE LOS BALANCES	:	DOLARES AMERICANOS
RUC	:	0491510773001
EXPEDIENTE	:	138483
PROVINCIA	:	CARCHI
CANTON	:	TULCAN
DIRECCION	:	AV. DEL CEMENTERIO
TELEFONO	:	062 963100
ACTIVIDAD PRINCIPAL	:	TRANSPORTE PESADO
CAPITAL SUSCRITO	:	\$ 2000,00 usd

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB).

3. Moneda funcional

Los estados financieros serán expresados en dólares americanos (USD). Que es la moneda de curso en el Ecuador y representa la moneda funcional de la empresa.

4. Anexos

ANEXO 1 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Incluye los componentes del efectivo representado por medios de pago (dinero en efectivo, cheques, tarjetas de crédito y débito, giros etc.), depósitos en bancos y en instituciones financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo y alta liquidez, fácilmente convertibles en un importe determinado de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda a 90 días desde la fecha de adquisición

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		38,55
Banco Pichincha	38,55	

ANEXO 2 Activos Financieros

Incluye cuentas por cobrar a clientes y a personal relacionado con la compañía además no revelan riesgo de incobrabilidad por lo que NO debe provisionar esos montos incobrables

ACTIVOS FINANCIEROS		11.775,54
Cientes Relacionados	3.210,00	
Cientes no Relacionados	8.198,00	
Crédito Tributario IR	357,54	
Otras por Cobrar	10,00	

ANEXO 3 Propiedad planta y equipo

El reconocimiento de la materialidad generada en la política contable establece el registro de los bienes que posee la compañía que supera los valores materiales a la toma de decisiones, cuyos montos se tomara en cuenta los indicadores financieros de materialidad para su revelación, para este período no habido una variación de esta cuenta ya que la empresa ha venido operando con las mismas maquinarias, en las mismas instalaciones sin sufrir ningún cambio.

ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLE		5.023,94
Maquinaria y Equipo	755,76	
Muebles y Enseres	2.067,44	
Equipo de Computación	11.005,59	
Depreciación Acumulada	(13.804,85)	
Marcas Patentes y Otros	5.000,00	

ANEXO 4 Cuentas y documentos por pagar

Las obligaciones que se tiene con proveedores nacionales se mantienen dentro de los plazos establecidos en los convenios de pagos realizados y no presenta vencimiento de la misma. Además, se ha podido constatar que la misma contiene todos los documentos legales de respaldo.

CUENTAS POR PAGAR NACIONALES		21.252,01
Prov. Varios Nacionales Relacionados	19.168,67	
Comerciales no Relacionadas	694,47	
Anticipos recibidos clientes	1.218,72	
Otros Pasivos Corrientes	170,15	

ANEXO 5 Otras obligaciones corrientes

Para este período las obligaciones corrientes al cierre del estado financiero corresponden a valores pendientes de con el IESS, y se puede determinar que las mismas se encuentran dentro del plazo vigente de pago y que no mantienen ninguna glosa para su cancelación.

DOCUMENTOS POR PAGAR		1.659,14
Con el IESS	105,99	
Beneficios de Empleados	1.553,15	

ANEXO 6 Resultados Acumulados

El resultado de ejercicios anteriores de \$ 8.073,12 USD. Se ha contabilizado a una cuenta de acumulación la misma que tendrá que por aprobación de la junta establecer el mecanismo de compensación de la misma.

PÉRDIDA ACUMULADA		8.073,12
Pérdida del Ejercicio	8.073,12	

ANEXO 7 Resultados del ejercicio

El resultado del ejercicio presente es negativo por un valor de \$ 4.907,53 USD. Los mismos que podrán ser compensados en los ejercicios posteriores.

Ing. Borys Guerra P. Msc.

CONTADOR

RUC 1001862935001