

NOTAS DE LOS ESTADOS

El Ing. Celso Álava Castro, se dirige a los accionistas para informa sobre Notas de los estados financiero y sus variaciones de las cuentas en el periodo 2016 en la cual concluye con los siguientes:

La compañía de Transporte de Carga Pesada Navia S.A TRNASNAVIA en cuanto a los activos y su equivalente se encuentran que cuenta por cobrar a corto plazo y que proceden de la venta de servicio de transporte a las empresa, y que al 31 de diciembre quedaron pendiente, el saldo en banco o depósito a la vista es muy débil debido a que la compañía su operación financiera es para cancelársele el servicio de transporte a los accionista propietarios de los vehículos.

CUENTA	2015	2016	FUENTE	VARIACION
EFFECTIVO equivalente	17.88	3.76	FUENTE	(14.12)

La variación del efectivo y equivalentes; al no tener una cantidad superior a tres dígitos mínimos como saldo al cierre, se debe que los cobros que la compañía realiza por servicio de transporte que brinda, es cancelado a sus proveedores (accionista), por este servicio inmediatamente, por lo tanto su liquidez depende del pago que hagan sus clientes .

Cuenta	2015	2016	Fuente	Variación
Cuentas por cobrar	12229.69	16399.96	Uso	4180.12

Para este periodo la variación de la cuenta por cobrar tiene relación con la recuperación de efectivo equivalente, aunque su valor pendiente de cobro al final del periodo está relacionado con la actividad de servicio de transporte que los clientes quedaron por liquida al cierre del periodo.

Cuentas	2015	2016	fuentes	variación
Por pagar proveedores	10733.17	13206.47	uso	

La cuenta por pagar, la compañía al final del periodo su variación resultante está relacionada con el pago a sus proveedores, ya que los clientes bajaron su promedio de días de pagos

En a su capital suscrito se mantuvo en 2000, 00 dólares

Cuenta	2015	2016	fuentes	Variación
Utilidad neta	115.92	91.74	Fuente	(24.18)

La cuenta Utilidad se redujo en relación al periodo anterior

En cuanto los ingresos provinieron de dos fuentes cuotas administrativas no reembolsables por un valor de 4360 Las actividades de Operación de la compañía

generaron ingreso en el 2016 por un monto de 132022.93 dólares, y sus costos de ventas fueron de 130702.76 dólares que se utilizaron para la compra de servicio de transporte a los accionistas que brindaron el servicio a las empresas (FABRIL)

Sus gastos se concentran en el pago de remuneraciones al señor gerente personal con 35 % del total de 7832.66

Los Honorarios profesionales representan el 34% del total de gasto.

Los aporte a la seguridad social correspondiente al gerente son del 13 % en relación al gasto total.

Los pagos por compensaciones salariales llegan al 10%.

Gasto correspondiente a materiales de oficina, varios representan el 1% del total de gastos.

Gasto de publicidad 0.58 % del total de gasto los gasto notariales 0.68 5 del total de gasto el estado financiero de la compañía Navia S.A se deduce que su liquidez aún falta fortalecer su causa se debe , que la compañía sus ingresos provienen del transporte, y el margen que retine para los gastos administrativo solo llega al 1% de las ventas realizada, y una vez deducido las retenciones en la fuente, se requiere una mayor participación de los accionista en el proceso de facturación, es decir que el servicio que brindan los accionista a las empresa, la facturación lo realicen por la compañía, para generar ingreso y con ello aportar el 1% a la compañía como cuota administrativa no reembolsable para el sostenimiento de la misma.

La compañía en la actualidad no mantiene obligaciones con instituciones financiera, las que están pendientes tienen relación con el giro del negocio y es con los accionistas.

En cuanto los gasto estos estuvieron direccionados al, pago de remuneración y honorarios profesionales.



Ing. Celso Niva Castro
Contador