

TRANSPORTE INTERNACIONAL DE CARGA JCORARNAVI SA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Periodo del 1ero de enero al 31 de diciembre de 2014

1. Actividades

Transporte Internacional de Carga JCORARNAVI SA, es una sociedad que se dedica al transporte internacional de carga pesada.

2. Bases de presentación

2.1 Principios Generales

Las cuentas anuales consolidadas de JCORARNAVI S.A de los ejercicios 2013 y 2014 se presentan de acuerdo a lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, según han sido adoptadas en nuestro país.

Estas cuentas anuales se han preparado a partir de los registros contables de la compañía de conformidad con las NIIF vigentes al 31 de diciembre de 2015, de forma que muestra la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y los resultados, así como los cambios en el patrimonio neto respectivo.

2.2 Utilización de juicios y estimaciones en la elaboración de los estados financieros consolidados

Para la preparación de determinada información incluida en las cuentas anuales de la compañía, los administradores que han utilizado juicios y estimaciones basadas en hipótesis que afectan la aplicación de los criterios y principios contables y a los importes del activo, pasivo, ingresos, gastos y compromisos registrados en los registros contables.

2.3 Responsabilidad de la Información

Juan Carlos Ordoñez, Gerente General, ha certificado que las cuentas de la JCORARNAVI SA correspondientes al ejercicio cerrado al 31 de diciembre de 2014, que se presentan al Consejo de Administración, son integrales y reflejan fielmente la situación patrimonial de la compañía y que las mismas están incorporadas a los estados financieros.

3. Efectivo y equivalentes de efectivo

El saldo está conformado por el saldo bancario y es una cuenta corriente para las operaciones normales de la compañía, no existe restricción alguna cuyo saldo al 31 de diciembre de 2014 es de US 5.603,91.

4. Clientes.

Al 31 de diciembre de 2014 existe un valor de US 8.019,20 y son saldos de fletes por cobrar a clientes no relacionados.

5. Activos Fijos

En el año se realizó adquisición de Muebles y Enseres por US 3.586,10; Equipo de computación por US 2.659,49

7. Cuentas de proveedores US 2.462,00 que corresponden a fletes por pagar y otras cuentas por pagar US 10.830,00

8. Obligaciones con los trabajadores

Corresponde al aporte al IESS personal y patronal al 31 de diciembre de 2015, por un valor de US 179,15 y beneficios sociales US 169,99

9. El capital social es de US 2.000,00 y la utilidad del ejercicio US 4.219,93

10. INGRESOS (Fletes ganados)

El principal rubro de ingresos operacionales corresponde a los fletes ganados, que del 1ero de Enero al 31 de diciembre de 2014, representan un valor de US 69.197,09.

11. GASTOS

Dentro de estos tenemos el principal rubro los fletes pagados a los proveedores y que ascienden a un valor de US 49.685,00.

Cont. Mónica Tapia S
CONTADORA
Reg. No 022437

JC-ORASNAVI S.A
BALANCES COMPARATIVOS
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

CUENTAS	NOTAS	2014	2013
Activos			
Efectivo Equivalentes Efectivo	3	5.603,91	4.500,00
Cuentas	4	8.019,20	8.704,20
(-) Provision Incoobrables		80,19	-
Crédito Tributario IVA	5	52,56	-
Total Activo Corriente		13.595,48	13.204,20
Muebles y Enseres	6	3.596,30	-
Equipo Computo	6	2.859,09	-
Total Activo Fijo		6.245,39	-
Total Activo		19.841,07	13.204,20
Pasivos			
Proveedores	7	2.462,00	-
Otras Ctas a pagar	7	10.800,00	3.948,79
Obligaciones FFI	8	179,15	-
Provisiones	8	169,29	-
Total Pasivo Corriente		13.621,34	3.948,79
Patrimonio			
Capital	9	2.000,00	2.000,00
Utilidad Ejercicio	9	4.219,93	7.254,50
Tot Patrimonio		6.219,93	9.254,50
Total Pasivo y Patrimonio		19.841,07	13.204,20

JC-ORARNAM S.A.
 BALANCE DE RESULTADOS
 Del 1ero de Enero al 31 de Diciembre de 2014

INGRESOS			
Fletes Ganados	10		69.197,09
GASTOS			
Fletes Pagados	11	49.685,00	
Sueldos y Salarios		10.471,69	
Honorarios		1837,28	
Combustibles		215	
Cuentas Incobrables		80,27	
Contribuciones		640,12	
Otros Pagos		1826,8	
Total gastos			64.972,16
Utilidad Neta			4.224,93

JC-ORARNAVI
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

Cobros de clientes		69,829,58
Pagos a Proveedores	-	47,228,00
Pagos a trabajadores	-	10,120,55
Otros pagos	-	2,118,91
Flujo Actividades Operación		10,364,07
 Flujo actividades Inversión		
Activos Fijos	-	6,245,59
 Flujo Actividades Financiamiento		3,014,57
Flujo de efectivo Neto		7,105,91
Flujo Efectivo Inicial		4,500,00
Flujo de efectivo Final		5,405,91

JCV-ORARNAVI
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE 2014

CÓNCILIACIÓN UTILIDAD-FLUJO NETO OPERACIONES

UTILIDAD EJERCICIO		4,219,98
Ajustes conciliar utilidad neta:		
(+) Provisión Incobrables		80,19
 CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS		6,003,95
Clientes	685,00	-
Credito tributario IVA	80,19	-
Proveedores	2,482,00	-
Otrosas atas a pagar	2,648,00	-
Obligaciones IESS	179,15	-
Beneficios sociales Trabajadores	169,99	-
Flujo Actividades Operación		10,364,07

JC-ORARNAVI S.A
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Del 1ero de Enero al 31 de Diciembre de 2014

CUENTAS	Saldo Inicial	Utilidad Ejercicio		Saldo final
Capital	2.000,00	4.219,93		6.219,93
		-	-	-
Total	2.000,00	4.219,93	-	6.219,93