

NOVACARGO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 1.- OPERACIONES

LA COMPAÑÍA NOVACARGO S.A, ubicada en la Provincia de Pichincha, Cantón Quito, Parroquia Tababela, Vía nuevo Aeropuerto de Quito, en el Edificio NAIQ, S/N Edificio piso 1, se dedica a las actividades de Servicios auxiliares para el procesamiento de carga y servicios de consolidación de carga.

NOTA 2.- RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES MAS IMPORTANTES

Las políticas contables están basadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades PYMES, la cual requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a las actividades económicas de la compañía, con el propósito de determinar la evaluación y presentación de algunas de algunas partidas que forman parte de los estados financieros.

PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros son preparados sobre la base de costo histórico en dólares, moneda de curso legal en Ecuador.

Las políticas de contabilidad más importantes se resumen a continuación:

NOTA 3.- ACTIVOS CORRIENTES

A.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Está constituida por fondos existentes en la cuenta de Banco Produbanco por el valor de **\$ 53.947.20**

NOVACARGO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

B.- CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta pertenece a los Clientes más representativos no relacionados y están compuestas por los siguientes rubros:

Clientes Varios	682.522.53
(-) Provisión Cuentas Incobrables	<u>(-) 5.188.40</u>
TOTAL	677.334.13

C.- OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta cuenta pertenece a: Prestamos a Empleados, Anticipo Proveedores, Anticipo Socios, por un valor de \$ **129.267.37**

D.- PAGOS ANTICIPADOS

Está constituida por:

Retención en la Fuente Impuesto a la Renta	59.453.00
Retención en la fuente del Impuesto al Valor Agregado	36.503.50
Impuesto a la Salida de Divisa	<u>141.90</u>
TOTAL	96.098.40

NOVACARGO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

ACTIVOS NO CORRIENTES

E.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Nos indica los Activos Fijos Netos de propiedad de la compañía, se muestran al costo histórico y están presentados con la deducción de su correspondiente depreciación acumulada.

A continuación se detalla:

Muebles y Enseres	22.265,91
Maquinaria y Equipo	603.681,81
Naves, aeronaves, barcasas y similares	103.741,41
Vehículos	7.000,00
Instalaciones y Adecuaciones	181.119,32
(-)Depreciación Acumulada	<u>(-) 115.493,66</u>
TOTAL	802.314,79

ACTIVOS INTANGIBLES

Seguros y Reaseguros	13.093,12
Up Front Fee	<u>125.000,00</u>
TOTAL	319.212,44

F.- OTROS ACTIVOS A LARGO PLAZO

Está conformado por inversiones a largo plazo en el PISQUE – Latacunga con un monto al 31 de diciembre del 2013 que es de USD\$ 77.020,85.

NOVACARGO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 4.- PASIVOS CORRIENTES

G.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Corresponde a obligaciones que mantiene la Compañía con el Instituto de Seguridad Social IESS, Servicio de Rentas Internas SRI, Varios Proveedores y Provisión Beneficios Sociales.

A continuación se detalla:

Gastos por Pagar	603.351.93
Obligaciones Bancarias Corrientes	<u>100.000.00</u>
	703.351.93

H.- OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Son préstamos de Accionistas a corto plazo por un valor de \$ **349.187.83**

I.- PRESTAMOS POR PAGAR LARGO PLAZO

Son préstamos por parte de los Accionistas, quienes depositaron en la compañía, para realizar las inversiones que fueron necesarias para el traslado de la compañía al nuevo aeropuerto de la ciudad de Quito, ubicado en la parroquia de Tababela.

Está constituida por préstamos
a largo plazo de:

PRESTAMOS POR PAGAR LARGO PLAZO

Rolando Vásquez	89,059.10
G & G Cargo Services	89,139.51
Rufz Mercedes	62,261.00
Deijl Cargo	134,526.17
Alobuea Andrés	200.000,00
Préstamos por Pagar Socios	37.283,59
Intereses por Pagar	215.807,08
	396.462.29

NOVACARGO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 5. PATRIMONIO

J.- CAPITAL SOCIAL

El capital social pagado por los accionistas es de \$ 800.00 dólares, el mismo que se encuentra en 800.00 acciones de \$ 1.00 cada una.

K.- RESERVAS

La ley de Compañías dispone que el cinco por ciento de sus utilidades sean apropiadas como reserva legal hasta alcanzar el cincuenta por ciento del capital social. Esta reserva no está disponible para el pago de dividendos pero puede ser capitalizado.

L.- UTILIDADES NO DISTRIBUIDAS

La Compañía tiene Utilidades Acumuladas de años anteriores por el valor de \$ **155,449.39**

NOTA 6. ESTADO DE RESULTADOS

M.- INGRESOS

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Están constituidos por el Servicio para el Procesamiento y Consolidación de carga.

N.- COSTOS Y GASTOS

Los Costos y Gastos se reconocen en función de las erogaciones relacionadas con costos de venta y producción, los gastos generales, y de administración, así como Gastos Financieros.

NOVACARGO S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013

NOTA 7.- LITIGIOS Y ARBITRAJES

Al 31 de diciembre del 2013 la Compañía no mantiene ningún juicio, respecto del cual la administración y sus asesores legales crean necesario registrar una provisión de contingencia de probable ocurrencia y durante el presente ejercicio y el anterior la Compañía no tiene restricciones de ninguna índole.

NOTA 8.- OTRAS REVELACIONES

En cumplimiento con disposiciones legales emitidas por la Superintendencia de Compañías de la República del Ecuador, estas notas incluyen todas las revelaciones correspondientes aquellas no descritas son inmateriales y/o inaplicables para su revelación y lectura de terceros.

NOTA 9.- APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta General Ordinaria de Accionistas de la Compañía y autorizados para su emisión el 14 de marzo del 2014.



Marco Antonio Torres Carrillo
Contador General