

NYATRAC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012

NOTA 1.- OPERACIONES

Objeto Social

NYATRAC S.A., tienen su ubicación en Santo Domingo de los Tsachilas, en la Cooperativa Modelo, Barrio Los Almendros, Av. De los Colonos N° 218 y Jorge Moreno.

Su actividad principal es el transporte regular de carga por carretera.

Criterio de empresa en marcha.

Los estados financieros al 31 de Diciembre del 2012 han sido preparados sobre la base de principios de contabilidad aplicables a un negocio en marcha.

NOTA 2.- RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.

a) Preparación de los estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados con base en las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y están basados en el costo histórico, para inventarios, inversiones, propiedad, planta y equipo, y patrimonio.

b) Unidad monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es Dólar Americano.

c) Propiedades, planta y equipo.-

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método en línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

d) Obligaciones laborales.-

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

NOTA 3.- CAJA - BANCOS

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

CONCEPTO	VALORES
1. Banco Pichincha	10,531.48
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	10,531.48

1. Bancos.- Corresponde al saldo de las cuentas que la Empresa mantiene en la cuenta bancaria como el Banco Pichincha al 31 de Diciembre del 2012.

NOTA 4- INVERSIONES

Durante el periodo 2012 la empresa no realizó ninguna inversión representativa por lo cual no se refleja en los balances.

NOTA 5.- DEUDORES

1. CLIENTES

Se encuentran registradas las cuentas que la compañía tiene por cobrar a los clientes.

CONCEPTO	VALORES
Cuentas por Cobrar	4,706.33
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	4,706.33

2. IMPUESTOS ANTICIPADOS

Un resumen de cuentas de pagos anticipados al SRI, como el siguiente detalle:

CONCEPTO	VALORES
Retenciones que le han sido efectuadas	2,697.06
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	2,697.06

NOTA 6.- INVENTARIOS

La empresa no cuenta con inventarios ya que es de servicios y no presenta ningún tipo de mercadería en stock.

NOTA 7.- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La composición del saldo de propiedad, planta y equipo es la siguiente:

CONCEPTO	US \$
Muebles y enseres	1,500.00
Equipo de Computación	2,000.00
Vehículos	12,000.00
(-) Depreciación activos fijos	-4,706.33
Saldo al 31 de diciembre del 2012	10,793.67

NOTA 11- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Durante el periodo 2012 la empresa no ha necesitado obtener una fuente de financiamiento externa por lo cual no cuenta con ninguna obligación dentro del área financiera.

NOTA 12.- PROVEEDORES

Se registran las deudas por servicios fijos que la empresa contrata para cumplir sus objetivos.

Acreedor	VALORES
Cuentas por pagar relacionados	3,160.89
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	3,160.89

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR

Son valores por pagar a accionistas, impuestos, arriendos, servicios y otros.

CUENTAS	VALORES
Obligaciones Tributarias	6,057.30
Impuesto a la Renta	3,506.19
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	9,563.49

NOTA 14.- OBLIGACIONES LABORALES

Son valores adeudados a los trabajadores que han laborado en el periodo 2012, así como:

CUENTAS	VALORES
15% Participación Trabajadores	2,690.17
Aportes Normales IESS	202.10
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	2,892.27

NOTA 15.- PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Corresponde a los valores que por beneficios de ley se debe pagar a los trabajadores en las fechas establecidas, pero en el periodo el personal se liquidó teniendo así estas cuentas en cero.

NOTA 16.- PATRIMONIO

Son las aportaciones sociales de cada uno de los integrantes de la compañía.

CUENTAS	VALORES
Aportes Socios	804.00
Aporte de socios a futuras capitalizaciones	1,166.00
Reserva Legal	634.94
Reserva Facultativa y Estatutaria	856.03
Ganancias Acumuladas	7,198.24
Pérdidas Acumuladas	-9,285.45
Resultados Acumulados Primera vez NIIF	0.01
Utilidad del Ejercicio	11,738.12
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	13,111.89

NOTA 17.- INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a los servicios de transporte prestados desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2012.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Servicio de Transporte	248,617.13
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	248,617.13

NOTA 18.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2012 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALORES
Sueldos y Salarios	12,888.00
Aporte a la Seguridad Social	1,565.89
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	4,122.87

Honorarios Profesionales	4,800.00
Mantenimiento y Reparaciones	7,133.21
Combustibles	14,551.56
Transporte	149,044.48
Gastos de Gestión	50.00
Impuestos y Contribuciones	280.00
Depreciación Planta y Equipo	2,889.00
Suministros y Materiales	697.62
Otros gastos en Bienes y Servicios	32,660.02
Saldo al 31 de Diciembre del 2012	230,682.65

NOTA 19.- GASTOS FINANCIEROS

La empresa en este periodo no ha reportado gastos financieros.