

NYATRAC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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 2015 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	7,046.67
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	7,046.67

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 2015.

NOTA 4- INVERSIONES

Durante el periodo 2015 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	18,041.04
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	18,041.04

2. IMPUESTOS ANTICIPADOS

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

CONCEPTO	VALORES
Retenciones que le han sido efectuadas	469.12
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	469.12

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
(-) Depreciación activos fijos	-607.50
Saldo al 31 de diciembre del 2015	892.50

NOTA 11- OBLIGACIONES FINANCIERAS

Durante el periodo 2015 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

Al 31 de Diciembre la Empresa ha pagado todas sus facturas a los proveedores teniendo así saldo cero por pagar.

NOTA 13.- CUENTAS POR PAGAR

No registra otras cuentas por pagar.

NOTA 14.- OBLIGACIONES LABORALES

Son valores adeudados a los trabajadores que han laborado en el periodo 2015, así como:

CUENTAS	VALORES
Aportes Normales IESS	206.06
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	206.06

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.

CUENTAS	VALORES
Décimo Tercer Sueldo	79.50
Décimo Cuarto Sueldo	590.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	669.50

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	41,268.25
Pérdidas Acumuladas	-9,285.45
Pérdida del Ejercicio	-9,870.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	25,573.77

NOTA 17.- INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a los servicios de transporte prestados desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Servicio de Transporte	48,812.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	48,812.00

NOTA 18.- INGRESOS NO OPERACIONALES

Corresponde a las aportaciones cobradas desde el 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2015.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Aportaciones	8,800.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	8,800.00

NOTA 19.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2015 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALORES
Sueldos y Salarios	11,448.00
Aporte a la Seguridad Social	1,390.93
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	1,662.00

Honorarios Profesionales	2,400.00
Transporte	50,156.86
IVA al Gasto	288.15
Depreciaciones	135.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	67,480.94

NOTA 19.- GASTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS	VALORES
Gastos Bancarios	1.26
Saldo al 31 de Diciembre del 2015	1.26