NYATRAC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

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 2017 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. Caja	345,00
2. Banco Pichincha	11.520,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	11.865,00

1. Caja. – Son valores que tiene la empresa en efectivo al 31 diciembre 2017

2. Bancos. - Corresponde al saldo de las cuentas que la Empresa mantiene en la cuenta bancaria como el Banco Pichincha al 31 de diciembre del 2017.

NOTA 4- INVERSIONES.

Durante el periodo 2017 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	8.785,16
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	8.785,16

2. IMPUESTOS ANTICIPADOS.

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

CONCEPTO	VALORES
Retención Fuente en Ventas	1.346,01
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	1.346,01

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 el siguiente:

CONCEPTO	VALORES
Muebles y enseres	1,500.00
(-) Depreciación activos fijos	(877,50)
Saldo al 31 de diciembre del 2017	622,50

NOTA 8- OBLIGACIONES FINANCIERAS.

Durante el periodo 2017 la empresa no ha necesitado obtener una fuente de financiamiento externa por lo cual no cuenta con ninguna obligación dentro del área financiera.

NOTA 9.- PROVEEDORES.

Se registran las obligaciones pendientes que tiene la empresa en el período, a continuación, se muestra el valor monetario indicado en la siguiente tabla:

CUENTAS	VALORES
Cuentas por pagar a Proveedores	3.588,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	3.588,00

NOTA 10.- CUENTAS POR PAGAR.

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

CUENTAS	VALORES
Retenciones Fuente (Formulario 103)	201,75
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	201,75

NOTA 11.- OBLIGACIONES LABORALES.

Son valores adeudados a los trabajadores que han laborado en el periodo 2017, así como:

CUENTAS	VALORES
Aportes Normales IESS	259,37
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	259,37

NOTA 12.- 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	81,25
Décimo Cuarto Sueldo	643,33
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	690,00

NOTA 13.- 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	(20.705,76)
Pérdida del Ejercicio	(6.178,49)
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	17.844,97

NOTA 14.- INGRESOS OPERACIONALES.

Corresponde a los servicios de transporte prestados desde el 1 de enero al 31 de diciembre del 2017.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Servicio de Transporte	153.584,37
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	153.584,37
Servicio de Transporte (Informativo)	122.128,83

NOTA 15.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN.

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2017 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALORES
Sueldos y Salarios	11.700,00
Aporte a la Seguridad Social	1.421,55
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	1.725,00
Servicios de Notarias y Registradores	50,00
Rastreo Satelital	145,00
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	20.329,05

NOTA 16.- GASTOS OPERATIVOS.

GASTOS OPERATIVOS	VALORES
Alimentación y Refrigerio	136,07
Transporte	138.925,03
Suministros Oficina	33,63
Combustible	4.828,02
IVA en Compras	661,42
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	144.584,17
Transporte (Informativo)	122.350,83

NOTA 17.- GASTOS FINANCIEROS.

GASTOS FINANCIEROS	VALORES
Gastos Bancarios	2.16
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	2.16

NOTA 18.- GASTOS DEPRECIACIONES.

GASTOS DEPRECIACIONES	VALORES
Gasto Depreciación 2017	135.00
Saldo al 31 de Diciembre del 2017	135.00