NYATRAC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

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 2018 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	248,00
2. Banco Pichincha	10.245,00
Saldo al 31 de diciembre del 2018	10.493,00

1. Caja. – Son valores que tiene la empresa en efectivo al 31 diciembre 2018

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 2018.

NOTA 4- INVERSIONES.

Durante el periodo 2018 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	2.456,00
Saldo al 31 de diciembre del 2018	2.456,00

2. IMPUESTOS ANTICIPADOS.

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

CONCEPTO	VALORES
Retención Fuente en Ventas	130,10
Saldo al 31 de diciembre del 2018	130,10

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 2018	622,50

NOTA 8- OBLIGACIONES FINANCIERAS.

Durante el periodo 2018 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.

No se registran obligaciones pendientes con proveedores en el presente periodo.

NOTA 10.- OBLIGACIONES LABORALES.

Son valores adeudados a los trabajadores que han laborado en el periodo 2018, así como:

CUENTAS	VALORES
Aportes Normales IESS	212,98
Saldo al 31 de diciembre del 2018	212,98

NOTA 11.- 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	82,16
Décimo Cuarto Sueldo	656,70
Saldo al 31 de diciembre del 2018	738,86

NOTA 12.- 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	(14.985,76)
Saldo al 31 de diciembre del 2018	9.038,30

NOTA 13.- INGRESOS OPERACIONALES.

Corresponde a los servicios de transporte prestados desde el 1 de enero al 31 de diciembre del 2018.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Servicio de Transporte	500,00
Saldo al 31 de diciembre del 2018	500,00
Servicio de Transporte (Informativo)	465.218,10

NOTA 14.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN.

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2018 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALORES
Sueldos y Salarios	11.832,00
Aporte a la Seguridad Social	1.437,59
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	1.774,00
Servicio de Imprenta	8,93
Honorarios Profesionales	400,00
Saldo al 31 de diciembre del 2018	15.452,52

NOTA 15.- GASTOS OPERATIVOS.

GASTOS OPERATIVOS	VALORES
Peaje	7,00
Combustible	24,56
Saldo al 31 de diciembre del 2018	31,56
Transporte (Informativo)	465.218,10

NOTA 16.- GASTOS FINANCIEROS.

GASTOS FINANCIEROS	VALORES
Gastos Bancarios	1.08
Saldo al 31 de diciembre del 2018	1.08