

NYATRAC S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

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 2019 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	120,00
2. Banco Pichincha	16.851,72
Saldo al 31 de diciembre del 2019	16.971,72

1. Caja. – Son valores que tiene la empresa en efectivo al 31 diciembre 2019

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 2019.

NOTA 4- INVERSIONES.

Durante el periodo 2019 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	1.397,00
Saldo al 31 de diciembre del 2019	1.397,00

2. IMPUESTOS ANTICIPADOS.

En el presente período la empresa no tuvo impuestos anticipados, por tal motivo no están reflejados en el Balance.

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 2019	622,50

NOTA 8- OBLIGACIONES FINANCIERAS.

Durante el periodo 2019 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 2019, así como:

CUENTAS	VALORES
Aportes Normales IESS	129,60
Saldo al 31 de diciembre del 2019	129,60

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	50,00
Décimo Cuarto Sueldo	607,42
Participación Trabajadores 15%	29.14
Impuesto a la Renta	36.33
Saldo al 31 de diciembre del 2019	852,48

NOTA 12.- PATRIMONIO.

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

CUENTAS	VALORES
Capital Suscrito	804,00
Aporte de socios a futuras capitalizaciones	1.166,00
Reserva Legal	634,94
Reserva Facultativa y Estatutaria	856,03
Ganancias Acumuladas	41.433,23
Pérdidas Acumuladas	(26.884,25)
Utilidad del Ejercicio	128,79
Saldo al 31 de diciembre del 2019	18.138,74

NOTA 13.- INGRESOS OPERACIONALES.

Corresponde a los servicios de transporte prestados desde el 1 de enero al 31 de diciembre del 2019.

INGRESOS OPERACIONALES	VALORES
Ventas Tarifa 0% (Cuotas Administrativas)	9800,00
Otros Ingresos	5300,00
Saldo al 31 de diciembre del 2019	15100,00
Servicio de Transporte (Informativo)	495.996,60

NOTA 14.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN.

Corresponde a todos los gastos incurridos en el periodo 2019 para que el negocio gire en torno a su objetivo, como son los siguientes:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALORES
Sueldos y Salarios	11.337,00
Aporte a la Seguridad Social (12.15%)	1.377,45
Beneficios Sociales e Indemnizaciones	1.683,50
Servicio de Imprenta	37,49
Honorarios Profesionales	400,00
Saldo al 31 de diciembre del 2019	14.835,44

NOTA 15.- GASTOS OPERATIVOS.

GASTOS OPERATIVOS	VALORES
Especies Valoradas	50,00
Combustible	17,86
Saldo al 31 de diciembre del 2019	67,86
Transporte (Informativo)	495.136,60

NOTA 16.- GASTOS FINANCIEROS.

GASTOS FINANCIEROS	VALORES
Gastos Bancarios	2.45
Saldo al 31 de diciembre del 2019	2.45