NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

NUEVO AEROPUERTO TABLA BELLA S.A.

ANTECEDENTES:
INFORMACION CORPORATIVA:

NUEVO AEROPUERTO TABLA BELLA S.A. Es una Compañía constituida el 18 enero de 2010, de nacionalidad ecuatoriana con domicilio principal en la Parroquia de Tababela, Ciudad de Quito-Provincia de Pichincha cuyo objeto principal es el servicio de transporte liviano de carga utilizando para esta actividad camionetas.

Mediante Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías estableció el cronograma para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) en Ecuador. En base a este cronograma la Compañía adoptó estas normas a partir del 1 de enero de 2012.

La Compañía ha venido preparando sus estados financieros de conformidad a Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC) y de acuerdo a la resolución de la Superintendencia la Compañía ha convertido sus estados financieros a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) al 31 de diciembre del 2011 y el balance de apertura al 1 de enero del 2011, fecha de transición a las NIIF, con la finalidad de cumplir con lo establecido con la sección 35 de las NIIF para PYMES que determinan que los balances deben ser presentados comparándolos por lo menos con un período anterior.

BASES DE PREPARACION.
Los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF PARA PYMES), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés). Los estados financieros adjuntos fueron preparados siguiendo el criterio del costo histórico y el concepto del valor razonable, con excepción de los beneficios post empleo que son valorizados en base a métodos actuariales, de darse el caso.

Los estados financieros se presentan en dólares de los Estados Unidos de América que es la moneda de uso legal en el Ecuador.

NOTA 1
ACTIVO CORRIENTE
Efectivo y Equivalentes de Efectivo
En esta cuenta se registran valores por recaudaciones de cuotas facturadas a socios y se descargan pagos por gastos ordinarios de la compañía.

CAJA GENERAL	15.52
BANCOS	1294.81
TOTAL	1310.33

NOTA 2
INSTRUMENTOS FINANCIEROS
En este grupo se consideran las cuentas por inversiones financieras, más cuentas y documentos por cobrar a corto plazo. Comprenden:

Cuentas por Cobrar Asociados
En esta cuenta se registran las cuotas mensuales que se facturan a los socios, sus abonos y cancelaciones. Al 31-dic-2016 su saldo es $5.028,85

Deudores Varios
En esta cuenta se encuentran registrados valores entregados por garantías en el arriendo de oficinas, pendientes de liquidar con la Señora propietaria del local.

MONICA BAQUERO	100,00
TOTAL	100,00

NOTA 3
REALIZABLE – INVENTARIOS
La compañía no mantiene inventarios para la venta, pero si conserva inventarios de suministros y materiales, como sillas, archivadores, otros de oficina cuyo monto al 31-dic-2016 es de $209.00

NOTA 4
PAGOS ANTICIPADOS
Impuestos Anticipados
En esta cuenta se registran los valores por anticipos del Impuesto a la Renta, a más del IVA por las compras de bienes y servicios.

ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA	67.20
IVA CREDITO FISCAL	49.08
TOTAL	116.28

NOTA 5
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
Propiedad y Equipo
Se evalúan al costo menos la depreciación acumulada mas perdidas por deterioro, de existir. La compañía tiene como política de capitalización aquellos bienes iguales o superiores a $500.00. La compañía deprecia sus activos fijos desde el momento en que los bienes están en condiciones de uso.

EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2586.00
DEPRECIACION ACUMULADA	-689.60
TOTAL	1896.40

NOTA 6
PASIVO CORTO PLAZO
Proveedores
Comprende cuentas por pagar comerciales, por concepto de adquisiciones de bienes o la prestación de servicios necesarios para la operación de la compañía.

El saldo al 31-dic-2016 asciende a: $1.759,06

Impuestos por Pagar
Corresponde a las retenciones en la fuente del IVA e impuesto a la renta efectuada a nuestros proveedores, además del IVA por las ventas y el impuesto a la renta anual a pagar.

RETENCIONES EN LA FUENTE	44.83
RETENCIONES DEL IVA	64.78
IMPUESTO A LA RENTA	307.87
TOTAL	417.48

Cuentas por Pagar a Socios
Corresponde a valores entregados por los socios, para futuros aumentos de capital, son 15 socios con un aporte de $100,00 por cada socio. Monto total $1.500,00

Otras Cuentas por Pagar
Esta cuenta esta constituida por valores entregados como garantía de personas que a futuro aspiran ser socios de la compañía.

El saldo al 31-dic-2016 asciende a: $2.225,00

NOTA 7
CAPITAL APORTES Y RESERVAS
Capital Social
Comprende el aporte de los socios, para la constitución de la compañía $930,00

Reservas
En esta cuenta se registra la reserva legal en base a los resultados positivos que arroje el ejercicio económico, para este tipo de empresas se establece el 10%

Resultados Acumulados
Esta compuesta por las utilidades y las pérdidas de ejercicios anteriores.

PERDIDAS ACUMULADAS	-414.46
UTILIDADES ACUMULADAS	1126.99
TOTAL	712.53

Resultados Acumulados NIIF
Esta cuenta es producto de la adopción por primera vez de NEC a NIIF, cuya aplicación arroja el siguiente saldo $ -43,00

Utilidad del Ejercicio
El resultado del ejercicio económico 2016 después de participación e impuesto a la renta arroja $1.059. 49

NOTA 8
INGRESOS
Ingresos Ordinarios
Comprende los ingresos necesarios para el giro del negocio, como son las cuotas para cubrir gastos de operación.

Total, facturado en el 2016 $5.940,00

NOTA 9
GASTOS
Gastos Operacionales
Esta cuenta agrupa todos los rubros de gastos necesarios para la operación de la compañía, obsérvese en el Estado de Resultados las cuentas 51103001 a la 51105002

GASTOS GENERALES	4295.77
DEPRECIACIONES	258.60
GASTOS FINANCIEROS	18.27
TOTAL	4572.64

CPA HENRY BAQUERO
CONTADOR