

**Notas Aclaratorias a los
Estados Financieros**

Quito DM, 15 de Abril de 2020

Señor:
Marcos **CASTRO A.**
GERENTE GENERAL DE NANEGALITOUR S.A
Presente.-

Asunto: Notas a los Estados Financieros del 2019

De mi consideración:

Por el presente, me permito informar a usted Sr. Gerente, las notas a los Estados Financieros correspondiente al período 2019

NOTA 1.- OPERACIONES

La Compañía de Transporte de Turismo Nanegalitour S.A., es una sociedad Anónima de nacionalidad ecuatoriana, fue constituida con fecha 24 de septiembre del 2009, según datos registro de sociedad en datos generales de la compañía, emitida por la Superintendencia de Compañías, el inicio de actividades de Nanegalitour S.A ante el Servicio de Rentas Internas fue con fecha 24 de septiembre del 2009, otorgándole el Registro Unico de Contribuyentes Número 1792221242001.

El objetivo social principal de la Compañía es el TRANSPORTE DE PASAJEROS, EN LA MODALIDAD DE TURISMO A NIVEL NACIONAL, sujetándose a las disposiciones de la Ley Orgánica del Transporte Terrestre, Tránsito y seguridad Vial.

Sus instalaciones se encuentran ubicadas en la Provincia: PICHINCHA Cantón: QUITO Parroquia: QUITO DISTRITO METROPOLITANO Calle: AV. ORELLANA Numero: E9-38 Intersección: 6 DE DICIEMBRE Edificio: LA VIÑA Piso: 5 Oficina: 504 Referencia ubicación: FRENTE A KIA MOTORS Celular: 0958934351 Email: nanegalitour@gmail.com Teléfono Trabajo: 022505626, donde se coordina y desarrolla las actividades administrativas y operativas en la comercialización del servicio de transporte.

BALANCE GENERAL

El Balance General incluirá partidas que reflejen los saldos de las cuentas de activo, de pasivo y de capital contable, complementarias de activo, complementaria de pasivo, complementaria de capital y cuentas de orden.

Objetivo: Proporcionar información sobre la situación económica y financiera de la empresa, la cual permitirá examinar los resultados obtenidos y evaluar el potencial futuro de la empresa.

ACTIVOS

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Esta cuenta refleja los saldos bancarios equivalentes de efectivo. Según saldos en libros al 31 de diciembre del 2019, se mantiene un saldo de USD\$ 1.647.78

NANEGALITOUR	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019	
	2019
Banco del Pichincha	1.647,78
Bancos Nacionales	1.647,78
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.647,78

NOTA 3.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR CLIENTE RELACIONADOS

Al 31 de diciembre del 2019, las cuentas x cobrar a clientes suman USD\$ 658.95 detallado a continuación:

NANEGALITOUR			
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES			
RUC	CLIENTE	FACTURA NANEGALITOUR	TOTAL
16/12/2019	TATASOLUCION	001-001-1028	569,25
10/9/2019	GIOVANINA GALEFSKI	001-001-936	60,00
16/12/2019	AGROVAIC	001-001-1029	29,70
TOTAL			658,95

Adicional existen valores por cobrar correspondiente a Aportes de socios el valor de USD\$ 48.412.24

2017	AL 2018	Aportes 2019	AL 2019 SUMA
17.292,24	10.960,00	20.160,00	48.412,24

NOTA 4.- PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES

Esta cuenta sirve para provisionar los valores de difícil cobro, es así que se aplicó el 1% a las Cuentas por cobrar, dando un total acumulado de USD\$ 1.062.38

NOTA 5.- PAGOS ANTICIPADOS.

Corresponden al Anticipo de Impuesto a la Renta, es decir las retenciones en la fuente realizadas por los clientes productos de las facturas de venta emitidas por Nanegalitour, dando un total de USD\$ 1.737.21.

NOTA 6- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y EQUIPO

Estas cuentas se refieren a los bienes de la empresa, los mismos que han sido valorados al costo real de adquisición y al final del ejercicio con su respectiva depreciación, según detalle a continuación al 31 de diciembre del 2019:

CUENTAS CONTABLES	GRUPOS DE ACTIVOS	VALOR EN LIBROS	GASTO DEPREC. 2016	GASTO DEPREC. 2017	GASTO DEPREC. 2018	GASTO DEPREC. 2019	DEP. ACUM. AL 2019	SALDO X DEPRECIAR
1.2.02.01.04.001	FURGONETA	33,480.00	9,955.96	10,132.04	6,696.00	6,696.00	33,480.00	0.00
1.2.02.01.04.002	CAMIONETA	22,072.32	6,563.66	6,679.74	4,414.46	4,414.46	22,072.32	0.00
TOTALES =>		55,552.32	16,519.62	16,811.77	11,110.46	11,110.46	55,552.32	0.00

El valor de Activos Historico es: \$ 55.552,32

La Depreciación acumulada es : \$-55.552,32

Dejando un saldo por Depreciar de USD\$ 0

Es decir los activos cumplieron su vida útil.

PASIVOS

- CUENTAS POR PAGAR

La cuenta "Cuentas por Pagar" corresponde a todas las obligaciones corrientes que la compañía mantiene y son las siguientes:

NOTA 7.- OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Esta cuenta se refiere a los valores que serán cancelados en el período 2019 al Servicio de Rentas Internas SRI, correspondiente al Pago de Impuestos por un valor de USD\$.251.36.

Obligaciones Tributarias	2019
Retenciones en la Fuente	247.25
Iva y Retenciones Iva	4.11
Subtotal	251.36

NOTA 8.- CUENTAS X PAGAR PROVEEDORES

Corresponde a las cuentas por pagar a proveedores siguientes:

Cuentas x Pagar Proveedores		2019
Prestamos x Pagar		
CONTADOR		400.00
OFICINA		400.00
SRCASTRO		2,000.00
TELEFONO		320.00
SECRETARIA		530.00
Subtotal		3,650.00

NOTA 9.- CUENTAS X PAGAR TRANSPORTE

Se refiere a las cuentas pendientes de pago a proveedores de transporte.

RUC	CLIENTE	LUGAR	SUBTOTAL
16/12/2019	SERVICIO DE TRANSPORTE	TATASOLUCION	569.25
10/09/2019	SERVICIO DE TRANSPORTE	GIOVANINA GALEFSKI	60.00
16/12/2019	SER VICIO DE TRANSPORTE	AGROVAIC	29.70
			658.95

NOTA 10.- ANTICIPO SOCIOS

Son valores que fueron pagados por los socios en calidad de anticipo hasta la verificación y acuerdo con el socio a que cuota del mes y años corresponde:

CXC 2019	AJUSTE	PAGOS	SALDO
			-880.00
			-880.00
			-880.00
			-880.00
			-320.00
			-640.00
Subtotal			- 4,480.00

NOTA 11.- PRÉSTAMOS ACCIONISTAS

Pertenece al crédito que mantiene aún la empresa por la adquisición de los vehículos que conforman el activo fijo de la empresa, valor que asciende a USD\$ 39.742.44

NOTA 09.- PATRIMONIO

La cuentas de "Patrimonio", constituye el capital, reservas y resultados de años anteriores.

El patrimonio se encuentra conformado por:

Capital (800 acciones)	800.00
Reserva Legal	5.83
Utilidad Acumulada Años Anteriores	15,152.63
	-
-Pérdida Acumulada Años Anteriores	13,229.00

La Pérdida obtenida al mes de Diciembre del 2019, es de **USD\$. 118.41**, antes de impuestos.

NOTA 10.- CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

PÉRDIDA DEL EJERCICIO	-118.41
CONCILIACION TRIBUTARIA	
IMPUESTO CAUSADO 25% I.R.	-
(-) ANTICIPO IMPTO RENTA	-
(-) RETENC. FUENTE RETENIDAS	-1,737.21
(=) CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR	1,737.21

LA PÉRDIDA NETA AL AÑO 2019 corresponde a \$USD. **-118.41**,

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

NOTA 11.- INGRESOS

Los ingresos aplicados en el período 2019 son:

Ingreso de Clientes

Dando un total de Ingresos en Ventas de USD\$. 191.990.83.

AÑO 2019	INGRESOS POR SERVICIOS
ENERO	26,076.00
FEBRERO	9,812.00
MARZO	15,558.00
ABRIL	9,336.00
MAYO	13,148.00
JUNIO	17,305.08
JULIO	11,870.00
AGOSTO	28,066.00
SEPTIEMBRE	17,332.75
OCTUBRE	17,828.00
NOVIEMBRE	21,544.50
DICIEMBRE	4,114.50
Total general	191,990.83

Ingresos de Aportes Socios

Representa los valores por concepto de Ingresos de aporte de socios del 2019, a ser facturados en el año 2020

SOCIOS	PEND DE FAC AÑO
	2019 HACER EN 2020
ANDRADE CORDERO ROSA	960.00
BAUTISTA DIAZ SONIA ELENA	960.00
CARVAJAL CASTRO CHRISTHIAN MARTIN	960.00
CASTRO ALARCON FREDDY IVAN	960.00
CASTRO ALARCON MARCOS NAPOLEON	960.00
COLOMA YANEZ JHOFRE	960.00
CORREA ALTAMIRANO IRVING STEWARD	960.00
JIMENEZ VERDESOTO JOSE HUGO	960.00
LUNA CASTILLO DARWIN JHONY	960.00
LUNA CASTILLO JORGE WASHINGTON	960.00
MALDONADO LASCANO JUAN ELIAS	960.00
NUÑEZ COBO FANNY AMADA	960.00
ORTEGA CANDO WILLIAN JAVIER	960.00
ORTEGA ROMO MARCO PATRICIO	960.00
PIEDRA MENDEZ LUIS FERNANDO	960.00
ROMERO PALACIOS FLOR	960.00
SERRANO SANCHEZ WILSON	960.00
SORNOZA MOLINA FRANCISCO ROBERTO	960.00
TOBAR ALEMAN CHRISTIAN RAFAEL	960.00
TOBAR CORTEZ JUAN JOSE	960.00
TORRES SALINAS MARCO VINICIO	960.00
TOTAL	20,160.00

NOTA 12.- GASTOS OPERACIONALES

Son aquellos desembolsos que realiza la empresa para adquirir bienes o servicios necesarios para el desarrollo de las actividades operacionales de comercialización, administración y transferir recursos sin contraprestación.

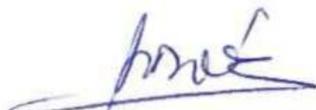
Detalle a continuación:

<u>Gastos Operacionales</u>	<u>212,269.96</u>
Servicios Básicos	122.55
Servicios Profesionales	840.00
Viaticos	416.00
Suministros de oficina	133.28
Mantenimiento Oficina	109.11
Impresiones	118.20
Transporte	198,273.15
Gastos Bancarios	87.50
Impuestos, Contribuciones y Otros	60.00
Pago Impuesto a la Renta 2018	877.11
Intereses	13.00
Gastos Depreciación	11,110.46
Gastos Provisión Ctas Incobrab.	109.60

Es todo cuanto puedo informar en honor a la verdad.

Aprovecho la oportunidad para expresarle mis sentimientos de alta consideración y estima.

Atentamente,



Alejandro PEREZ C.

Contador General

Estados Financieros
Al 31 de Diciembre del 2019

NANEGALITOUR S.A.

Balance General

Al 31 de Diciembre del 2019

Activos	2019	Pasivos y Patrimonio	2019
Activos Corrientes:		Obligaciones Tributarias	251,36
Efectivo y sus equivalentes	1.647,78	Cuentas x Pagar Proveedores	3.650,00
Ctas y Doc. por cobrar, Clientes	658,95	Cuentas x Pagar Transporta	658,95
Ctas y Doc. por cobrar, Aportes	48.412,24	Anticipos Socios	4.480,00
- Provisión Cuentas Incobrables	-1.062,38	Total Pasivos Corrientes	9.040,31
Inventarios	-		
Pagos Anticipados (R.F)	1.737,21	Préstamos de Accionistas	39.742,44
Total Activos Corrientes	51.393,80	Total Pasivos No Corrientes	39.742,44
Activos No Corrientes		Total Pasivos	48.782,75
Propiedad Planta y Equipo		Patrimonio	
Costo	55.552,32	Capital	800,00
- Depreciación Acumulada	-55.552,32	Reserva Legal	5,83
Total Propiedad Planta y Equipos	-	Utilidad Acumulada Años Anteriores	15.152,63
Otros Activos Diferidos		- Pérdida Acumulada Años Anteriores	-13.228,00
Garantías Entregadas	-	Pérdida del Ejercicio	-118,41
Inversiones en Acciones	-	Total Patrimonio	2.611,05
Total Otros Activos Diferidos	-	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	51.393,80
TOTAL ACTIVOS	51.393,80		


 Marco Castillo A.
 C.C. 0280802056
 GERENTE GENERAL


 Alejandro Pérez C.
 Contador General
 Reg. 17-02513

NANEGALITOUR S.A.

Estado de Resultados

Al 31 de Diciembre del 2019

2.019

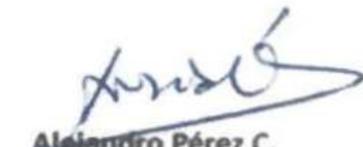
Ingresos Operacionales		212.151,55
Servicios de Transporte	191.991,55	
Ingresos x Facturar Ap. Socios	20.160,00	
Gastos Operacionales		212.269,96
Servicios Básicos	122,55	
Servicios Profesionales	840,00	
Viaticos	416,00	
Suministros de oficina	133,28	
Mantenimiento Oficina	109,11	
Impresiones	118,20	
Transporte	198.273,15	
Gastos Bancarios	87,50	
Impuestos, Contribuciones y Otros	60,00	
Pago Impuesto a la Renta 2018	877,11	
Intereses	13,00	
Gastos Depreciación	11.110,46	
Gastos Provisión Ctas Incobrab.	109,60	
Pérdida Operacional		-118,41

PÉRDIDA DEL EJERCICIO -118,41

CONCILIACION TRIBUTARIA

IMPUESTO CAUSADO 25% I.R.	-
(-) ANTICIPO IMPTO RENTA	-
(-) RETENC. FUENTE RETENIDAS	-1.737,21
(=) CREDITO TRIBUTARIO A FAVOR	-1.737,21


Marcos Castro A.
CC. 0280802056
GERENTE GENERAL


Alejandro Pérez C.
Contador General
Reg. 17-02513

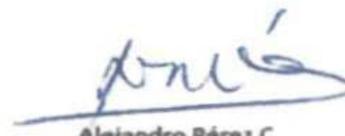
NANEGALITOUR S.A.

Estado de Flujo de Efectivo

Al 31 de Diciembre del 2019

	Notas	2.019
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Recibido de Clientes		187.899,70
Pagado a Proveedores y Empleados		-189.030,44
Dividendo recibido de Afiliada		0,00
Intereses Pagados		0,00
Intereses Recibidos		0,00
Ingreso por cobro de seguro		0,00
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Operativas		-1.130,74
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Compra de Valores Negociables (inversiones)		0,00
Venta de Inversiones		0,00
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión		0,00
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Obligaciones Bancarias, Neto		0,00
Pagos de Capital de Obligaciones por Arrendamiento		0,00
Contrato Obligaciones a Largo Plazo		0,00
Disminución de Obligaciones a Largo Plazo		0,00
Aumento de Capital en Efectivo		0,00
Dividendos Pagados		0,00
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento		0,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:		
Incremento Neto de Efectivo Durante el Año		-1.130,74
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del Año		2.778,52
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A FIN DE AÑO		1.647,78


Marcos Castro A.
 CC. 0200802056
 GERENTE GENERAL


Alejandro Pérez C.
 Contador General
 Reg.17-02513

NANEGALITOUR S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016-2019

	Capital Social	Reservas	Resultado del Periodo	Total
Saldo al 31 de diciembre 2015	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital	800,00	5,83	-12.680,07	-11.874,24
Utilidad			671,03	
Saldo al 31 de diciembre 2016	800,00	5,83	-12.009,04	-11.203,21
Utilidad 2017			2.662,80	2.662,80
Saldo al 31 de diciembre 2017	800,00	5,83	-9.346,24	-8.540,41
Utilidad 2018			11.269,87	11.269,87
Saldo al 31 de diciembre 2018	800,00	5,83	1.923,63	2.729,46
Pérdida 2019			-118,41	-118,41
Saldo al 31 de diciembre 2019	800,00	5,83	1.805,22	2.611,05


Marcos Castro A.
 CC. 0200802056
 GERENTE GENERAL


Alejandro Pérez C.
 Contador General
 Reg.17-02513