EXCELENCIA EN TRANSPORTE

TRANSPORTE NARVIÑO S.A.

Quito - Ecuador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y SERVICIO DE CARGA PESADA TRANS. NARVIÑO S.A. CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1. INFORMACIÓN GENERAL

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y SERVICIO DE CARGA PESADA TRANS. NARVIÑO S.A. Es una Empresa legamente constituida en la República del Ecuador, según escritura del 09 de septiembre del 2014; inscrita en el Registro de la Propiedad y Mercantil, Notaria Novena del Cantón Quito.

OBJETO SOCIAL: La Empresa se dedicará a dar servicio exclusivo de Transporte de Carga Pesada a nivel nacional.

PLAZO DE DURACIÓN: 50 años contados a partir de la fecha de inscripción del contrato constitutivo en el Registro Mercantil del 26 de septiembre de 2014.

DOMICILIO PRINCIPAL Y FISCAL DE LA EMPRESA: Av. Cusubamba Oe2-291 y Pasaje 8; Turubamba; Cantón Quito; Provincia de Pichincha.

NOTA 2. PRINCIPIOS CONTABLES

Los Estados Financieros de la COMPAÑÍA DE TRANSPORTE Y SERVICIO DE CARGA PESADA TRANS. NARVIÑO S.A. mantiene sus registros contables en Dólares de los Estados Unidos de América, acorde a los principios contables de general aceptación en el Ecuador (PCGA), Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC).

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS

CORRIENTES

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Corresponde a reclasificación de las cuentas de recaudación interna y externa, las que en el período anterior formaban parte del saldo de efectivo en Caja, debiendo estar en saldos en Bancos.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
1.1.02.01.01	Bco Pichincha Cta. Cte. 21000922-53	$ -921,07
	TOTAL	**$ -921,07**

NOTA 4. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CORRIENTES

El valor que refleja la cuenta **Cuentas por Cobrar Nacionales**, corresponde a los valores adeudados por los clientes con un plazo de 45 días. La cuenta **Provisión Cuentas por Cobrar Nacionales** son rubros que se recaudará en el plazo de 45 días a los socios por concepto de aportes administrativos.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
1.1.04.01.01	Cuentas por Cobrar Nacionales	$ 16.514,18
1.1.04.01.02	Provisión Cuentas por Cobrar Nacionales	$ 1.356,44
	TOTAL	**$ 17.870,62**

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El valor que refleja la cuenta **IVA en Compras**, corresponde a los valores que se cancelaron por concepto de IVA durante las compras del año. La cuenta **Retenciones en la Fuente** son rubros que fueron retenidos por nuestros clientes por la prestación del servicio de transporte.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
1.1.06.01.01	IVA en Compras	$ 189,01
1.1.06.02.02	Retenciones en la Fuente	$ 1.564,59
	TOTAL	**$ 1.753,60**

NO CORRIENTES

NOTA 6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El valor que refleja la cuenta **Equipos de Cómputo**, corresponde a la computadora e impresora que se posee. La cuenta **Depreciación Acumulada Equipos de Computación** son rubros por la pérdida de valor de los equipos.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
1.2.01.01.01	Equipos de Computo	$ 723,21
1.2.02.01.01	Depreciación Acumulada Equipos de Computación	$ -140,61
	TOTAL	**$ 582,60**

Se ha considerado una vida útil de 3 años del Equipo de Computo como de la Impresora.

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

NOTA 7. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR CORRIENTES

El valor que refleja la cuenta **Cuentas por Pagar Nacional**, corresponde a los valores adeudados a los transportistas con un plazo de 45 días. La cuenta **Provisión Cuentas por Pagar Nacional** son rubros que se cancelará en el plazo de 45 días a los transportistas por concepto de servicios de transporte.

Código	*Descripción de la Cuenta*	Valor
2.1.01.01.01	Cuentas por Pagar Nacional	$ -15,37
2.1.01.01.02	Provisión Cuentas por Pagar Nacional	$ -16.514,18
	TOTAL	**$ -16.529,55**

NOTA 8. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

Valor pendiente de pago con Empleados, por concepto de Participación Trabajadores.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
2.1.03.01.04	Participación Trabajadores por Pagar	$ -167,82
	TOTAL	**$ -167,82**

NOTA 9. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Impuestos corrientes que se tienen pendientes de pago con el SRI, por concepto de retenciones en la fuente efectuadas a los transportistas por concepto de servicios de transporte.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
2.1.04.05.06	Retencion 1% transp.privado personas o	$ -467,17
	TOTAL	**$ -467,17**

NOTA 10. OBLIGACIONES CON EL IESS

Son los aportes que se tienen pendientes de pago con el INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL, por concepto de Aporte Patronal y Aporte Personal.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
2.1.03.03.01	Aporte Patronal por Pagar	$ -60,75
2.1.03.03.02	Aporte Personal por Pagar	$ -47,25
	TOTAL	**$ -108,00**

TNARVIÑO S.A. Quito - Ecuador

PATRIMONIO

NOTA 11. CAPITAL SOCIAL SUSCRITO

El patrimonio son los aportes de capital que realizaron los Accionistas.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
3.1.01.01.01	Betancourt Caillamara Jose Rafael	$ -100,00
3.1.01.01.02	Cabascango Lopez Jose Rodrigo	$ -100,00
3.1.01.01.03	Cabascango Lopez Ruben Armando	$ -100,00
3.1.01.01.04	Castro Navarrete Victor Alfonso	$ -100,00
3.1.01.01.05	Gamboy Casco Nestor Alfonso	$ -100,00
3.1.01.01.06	Gamboy Gamboy Willington Nicanor	$ -100,00
3.1.01.01.07	Narvaez Juan Estuardo	$ -200,00
3.1.01.01.08	Narvaez Orozco Maria Ibeth	$ -100,00
3.1.01.01.09	Orozco Rodriguez Emma Piedad	$ -100,00
3.1.01.01.10	Orozco Rodriguez Luis Marcelo	$ -100,00
3.1.01.01.11	Salcedo Navarrete Javier Danilo	$ -100,00
3.1.01.01.12	Trujillo Salcedo Hector Ricardo	$ -100,00
	TOTAL	**$ -1.300,00**

ESTADOS DE RESULTADOS

INGRESOS

NOTA 12. INGRESOS OPERACIONALES

Constituye el ingreso por los servicios prestados a nuestros clientes.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
4.1.01.01.01	Servicios de Transporte	$ -159.801,00
4.1.01.01.02	Otros Servicios de Transporte	$ -20.008,33
4.1.01.01.03	Otros Servicios Adicionales de Transporte	$ -419,90
	TOTAL	**$ -180.229,23**

NOTA 13. OTROS INGRESOS

Constituyen otros ingresos provenientes de aporte de los Accionistas, ya sea por Cuotas Mensuales como Aportaciones Administrativas.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
4.1.01.02.01	Otros Ingresos	$ -1.756,00
4.1.01.02.02	Aporte Administrativo 4%	$ -4.945,74
4.1.01.02.03	Aporte Administrativo 10%	$ -3.988,34
4.1.01.02.04	Cuota Mensual	$ -1.680,00
	TOTAL	**$ -12.370,08**

NOTA 14. INGRESOS NO OPERACIONALES

Se constituyen ingresos no operacionales aquellos que provenientes de contribuciones y aportaciones de personal de apoyo.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
4.2.03.01.01	Diversos Ingresos	$ -440,14
4.2.03.01.03	Ingresos por Reembolsos de Gastos	$ -0,73
4.2.03.01.04	Recuperación de Pagos en Exceso	$ -1.550,00
	TOTAL	**$ -1.990,87**

NOTA 15. COSTOS DE VENTAS

Se constituyen los egresos realizados por pagos a los transportistas por sus servicios prestados en el transporte de mercaderías.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
5.1.01.01.01	Costos Servicios de Transporte	$ 155.001,45
5.1.01.01.02	Costos Otros Servicios de Transporte	$ 29.612,98
5.1.01.01.03	Costos Otros Servicios Adicionales	$ 578,24
TOTAL		**$ 185.192,67**

NOTA 16. GASTOS OPERACIONALES

Se constituyen los pagos realizados por diversos motivos para la operación de la empresa, y se distribuyen en: Gastos de Personal; Honorarios; Gastos de Viaje; Gastos de Servicios; Gastos Generales; Gastos Depreciaciones y Amortizaciones; Gasto Cuentas Incobrables; Intereses y Multas.

EXCELENCIA EN TRANSPORTE

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
6.1.01.01.	Gastos de Personal	$ 4.853,03
6.1.01.03.	Honorarios	$ 352,10
6.1.01.04.	Gastos de Viaje	$ 240,99
6.1.01.05.	Gastos de Servicios	$ 831,93
6.1.01.06.	Gastos Generales	$ 1.604,74
6.1.01.07.	Gastos Depreciaciones y Amortizac.	$ 140,61
6.1.01.08.	Gasto Cuentas Incobrables	$ 187,33
6.1.01.09.03	Intereses y Multas	$ 0,87
TOTAL		**$ 8.211,60**

NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS

Se constituyen los pagos realizados al banco por manejos de la cuenta.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
6.3.01.01.02	Comisión Intereses	$ 0,62
6.3.01.01.03	Servicios y Manejo de Cuentas	$ 234,34
TOTAL		**$ 234,96**

NOTA 18. UTILIDAD DEL EJERCICIO

EXCELENCIA EN TRANSPORTE

TNARVIÑO S.A.

Quito - Ecuador

El resultado del ejercicio económico fue una Utilidad que bordea los $713,21.

Código	Descripción de la Cuenta	Valor
3.1.03.01.02	Utilidad y/o Pérdidad del Ejercicio Actual	$ -713,21
	TOTAL	**$ -713,21**

Sr. Juan Estuardo Narváez
C.C. 1706374525

Ing. Com. Leonardo Paul Guerrero Espinel
C.C. 1716512593

EXCELENCIA EN TRANSPORTE
TNARVIÑO S.A.
Quito - Ecuador