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 2017

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.

EXCELENCIA EN TRANSPORTE

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

TNARVIÑO S.A.

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.

Quito - Ecuador

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 la cuenta de recaudación interna y externa, la que permanece en la cuenta Bancos, donde refleja durante este año un saldo de $2.801,04.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Bco Pichincha Cta. Cte. 21000922-53	$ 2.801,04	$ -921,07	$ 3.722,11
	$ 2.801,04	**$ -921,07**	**$ 3.722,11**

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, donde sufrió un incremento en relación al período anterior de $24.213,37.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Cuentas por Cobrar Nacionales	$ 39.128,61	$ 16.514,18	**$ 22.614,43**
Provisión Cuentas por Cobrar Nacionales	$ 2.027,68	$ 1.356,44	**$ 671,24**
Préstamos Empleados	$ 200,00	$ -	**$ 200,00**
Anticipios Varios por Liquidar	$ 102,70	$ -	**$ 102,70**
Anticipos Proveedores	$ 625,00	$ -	**$ 625,00**
	$ 42.083,99	**$ 17.870,62**	**$ 24.213,37**

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; los mismos que son reclasificados y considerados como gastos de la empresa. La cuenta **Retenciones en la Fuente** son rubros que fueron retenidos por nuestros clientes por la prestación del servicio de transporte, donde se divisa que durante el período 2017 el saldo es de $4.316,64.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
IVA en Compras	$ -	$ 189,01	**$ -189,01**
Retenciones en la Fuente	$ 4.316,64	$ 1.564,59	**$ 2.752,05**
	$ 4.316,64	**$ 1.753,60**	**$ 2.563,04**

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; **Muebles y Enseres**, corresponde a la cafetera que se adquirió. La cuenta **Depreciación Acumulada Equipos de Computación** son rubros por la pérdida de valor de los equipos al igual que **Depreciación Acumulada Muebles y Enseres**.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Equipos de Computo	$ 723,21	$ 723,21	**$ -**
Muebles y Enseres	$ 62,37	$ -	**$ 62,37**
Depreciación Acumulada Equipos de Computación	$ -381,66	$ -140,61	**$ -241,05**
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	$ -4,68	$ -	**$ -4,68**
	$ 399,24	**$ 582,60**	**$ -183,36**

Se ha considerado una vida útil de 3 años del Equipo de Computo como de la Impresora, además de una vida útil de 10 años de los Muebles y Enseres.

EXCELENCIA EN TRANSPORTE
TNARVIÑO S.A.
Quito - Ecuador

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; donde refleja un incremento de $23.674,72 en relación al período anterior.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Cuentas por Pagar Nacional	$ -680,17	$ -15,37	$ -664,80
Provisión Cuentas por Pagar Nacional	$ -39.524,10	$ -16.514,18	$ -23.009,92
	$ -40.204,27	**$ -16.529,55**	**$ -23.674,72**

NOTA 8. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

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

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Participación Trabajadores por Pagar	$ -1.972,85	$ -167,82	$ -1.805,03
Liquidaciones por Pagar	$ -0,65	$ -	$ -0,65
	$ -1.973,50	**$ -167,82**	**$ -1.805,68**

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.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Retencion 1% transp.privado personas o	$ -411,48	$ -467,17	$ 55,69
	$ -411,48	**$ -467,17**	**$ 55,69**

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.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Aporte Patronal por Pagar	$ -121,50	$ -60,75	$ -60,75
Aporte Personal por Pagar	$ -94,50	$ -47,25	$ -47,25
	$ -216,00	**$ -108,00**	**$ -108,00**

PATRIMONIO

NOTA 11. CAPITAL SOCIAL SUSCRITO

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

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Betancourt Caillamara Jose Rafael	$ -100,00	$ -100,00	$ -
Cabascango Lopez Jose Rodrigo	$ -100,00	$ -100,00	$ -
Cabascango Lopez Ruben Armando	$ -100,00	$ -100,00	$ -
Castro Navarrete Victor Alfonso	$ -100,00	$ -100,00	$ -
Gamboy Casco Nestor Alfonso	$ -100,00	$ -100,00	$ -
Gamboy Gamboy Willington Nicanor	$ -100,00	$ -100,00	$ -
Narvaez Juan Estuardo	$ -200,00	$ -200,00	$ -
Narvaez Orozco Maria Ibeth	$ -100,00	$ -100,00	$ -
Orozco Rodriguez Emma Piedad	$ -100,00	$ -100,00	$ -
Orozco Rodriguez Luis Marcelo	$ -100,00	$ -100,00	$ -
Salcedo Navarrete Javier Danilo	$ -100,00	$ -100,00	$ -
Trujillo Salcedo Hector Ricardo	$ -100,00	$ -100,00	$ -
	$ -1.300,00	**$ -1.300,00**	**$ -**

ESTADOS DE RESULTADOS

INGRESOS

EXCELENCIA EN TRANSPORTE
TNARVIÑO S.A.
Quito - Ecuador

NOTA 12. INGRESOS OPERACIONALES

Constituye el ingreso por los servicios prestados a nuestros clientes, donde se incrementó en $350.676,78 en relación al año 2017.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Servicios de Transporte	$ -468.332,00	$ -159.801,00	**$ -308.531,00**
Otros Servicios de Transporte	$ -57.759,51	$ -20.008,33	**$ -37.751,18**
Otros Servicios Adicionales de Transporte	$ -4.814,50	$ -419,90	**$ -4.394,60**
	$ -530.906,01	**$ -180.229,23**	**$ -350.676,78**

NOTA 13. OTROS INGRESOS

Constituyen otros ingresos provenientes de aporte de los Accionistas, ya sea por Cuotas Mensuales como Aportaciones Administrativas, donde refleja un incremento de $16.991,84 en comparación al año anterior.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Otros Ingresos	$ -396,08	$ -1.756,00	**$ 1.359,92**
Aporte Administrativo 4%	$ -12.954,84	$ -4.945,74	**$ -8.009,10**
Aporte Administrativo 10%	$ -13.421,00	$ -3.988,34	**$ -9.432,66**
Cuota Mensual	$ -2.640,00	$ -1.680,00	**$ -960,00**
	$ -29.411,92	**$ -12.370,08**	**$ -17.041,84**

NOTA 14. INGRESOS NO OPERACIONALES

Se constituyen ingresos no operacionales aquellos que provenientes de contribuciones y aportaciones de personal de apoyo, y en relación al periodo anterior sufrió una disminución de $1.321,69.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Diversos Ingresos	$ -	$ -440,14	**$ 440,14**
Ingresos por Reembolsos de Gastos	$ -	$ -0,73	**$ 0,73**
Recuperación de Pagos en Exceso	$ -669,18	$ -1.550,00	**$ 880,82**
	$ -669,18	**$ -1.990,87**	**$ 1.321,69**

NOTA 15. COSTOS DE VENTAS

Se constituyen los egresos realizados por pagos a los transportistas por sus servicios prestados en el transporte de mercaderías, donde podemos decir que sufrió un incremento de $342.952,62 en relación al período anterior.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Costos Servicios de Transporte	$ 458.581,00	$ 155.001,45	**$ 303.579,55**
Costos Otros Servicios de Transporte	$ 61.681,29	$ 29.612,98	**$ 32.068,31**
Costos Otros Servicios Adicionales	$ 7.883,00	$ 578,24	**$ 7.304,76**
	$ 528.145,29	**$ 185.192,67**	**$ 342.952,62**

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; Remuneraciones Adicionales; Honorarios; Gastos de Viaje; Gastos de Servicios; Gastos Generales; Gastos Depreciaciones y Amortizaciones; Gasto Cuentas Incobrables; Intereses y Multas; y han sufrido un incremento de $19.637,90 en relación al año anterior.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Gastos de Personal	$ 15.165,60	$ 4.853,03	**$ 10.312,57**
Remuneraciones Adicionales	$ 965,08	$ -	**$ 965,08**
Honorarios	$ 680,00	$ 352,10	**$ 327,90**
Gastos de Viaje	$ 403,31	$ 240,99	**$ 162,32**
Gastos de Servicios	$ 3.577,61	$ 831,93	**$ 2.745,68**
Gastos Generales	$ 5.600,19	$ 1.604,74	**$ 3.995,45**
Gastos Depreciaciones y Amortizac.	$ 245,73	$ 140,61	**$ 105,12**
Gasto Cuentas Incobrables	$ -	$ 187,33	**$ -187,33**
Intereses y Multas	$ 1.211,98	$ 0,87	**$ 1.211,11**
	$ 27.849,50	**$ 8.211,60**	**$ 19.637,90**

NOTA 17. GASTOS FINANCIEROS

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

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Comisión Intereses	$ 3,42	$ 0,62	**$ 2,80**
Servicios y Manejo de Cuentas	$ 206,45	$ 234,34	**$ -27,89**
	$ 209,87	**$ 234,96**	**$ -25,09**

NOTA 18. UTILIDAD DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio económico fue una Utilidad que bordea los $4.782,45; donde se incrementó en $4.069,24 en relación al año anterior.

Descripción de la Cuenta	Año 2017	Año 2016	Variación
Utilidad y/o Pérdidad del Ejercicio Actual	$ -4.782,45	$ -713,21	**$ -4.069,24**
	$ -4.782,45	**$ -713,21**	**$ -4.069,24**

Sr. Juan Estuardo Narváez
C.C. 1706374525

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