

**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 2018**

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 la cuenta de recaudación interna y externa, la que permanece en la cuenta Bancos, donde refleja durante este año un saldo de \$167,67.

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
Bco Pichincha Cta. Cte. 21000922-53	\$ 167,67	\$ 2.801,04	\$ -2.633,37
	\$ 167,67	\$ 2.801,04	\$ -2.633,37

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 \$0,93.

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
Cuentas por Cobrar Nacionales	\$ -0,25	\$ 39.128,61	\$ -39.128,86
Provisión Cuentas por Cobrar Nacionales	\$ -	\$ 2.027,68	\$ -2.027,68
Préstamos Empleados	\$ -	\$ 200,00	\$ -200,00
Otras Cuentas por Cobrar	\$ 0,17	\$ -	\$ 0,17
Anticipios Varios por Liquidar	\$ 1,01	\$ 102,70	\$ -101,69
Anticipos Proveedores	\$ -	\$ 625,00	\$ -625,00
	\$ 0,93	\$ 42.083,99	\$ -42.083,06

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 2018 el saldo es de \$7.203,81.

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
IVA en Compras	\$ -	\$ -	\$ -
Retenciones en la Fuente	\$ 7.203,81	\$ 4.316,64	\$ 2.887,17
	\$ 7.203,81	\$ 4.316,64	\$ 2.887,17

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 2018	Año 2017	Variación
Equipos de Computo	\$ 723,21	\$ 723,21	\$ -
Muebles y Enseres	\$ 62,37	\$ 62,37	\$ -
Depreciación Acumulada Equipos de Computación	\$ -622,71	\$ -381,66	\$ -241,05
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	\$ -10,92	\$ -4,68	\$ -6,24
	\$ 151,95	\$ 399,24	\$ -247,29

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.

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.

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
Cuentas por Pagar Nacional	\$ -369,43	\$ -680,17	\$ 310,74
Provisión Cuentas por Pagar Nacional	\$ -0,10	\$ -39.524,10	\$ 39.524,00
	\$ -369,53	\$ -40.204,27	\$ 39.834,74

NOTA 8. OBLIGACIONES CON EMPLEADOS

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

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
Participación Trabajadores por Pagar	\$ -152,85	\$ -1.972,85	\$ 1.820,00
Liquidaciones por Pagar	\$ -0,65	\$ -0,65	\$ -
	\$ -153,50	\$ -1.973,50	\$ 1.820,00

PATRIMONIO

NOTA 9. 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

NOTA 10. INGRESOS OPERACIONALES

Constituye el ingreso por los servicios prestados a nuestros clientes, donde disminuyó en \$263.391,41 en relación al año 2017.

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
Servicios de Transporte	\$ -260.442,00	\$ -468.332,00	\$ 207.890,00
Otros Servicios de Transporte	\$ -30.354,00	\$ -57.759,51	\$ 27.405,51
Otros Servicios Adicionales de Transporte	\$ -3.718,60	\$ -4.814,50	\$ 1.095,90
	\$ -294.514,60	\$ -530.906,01	\$ 236.391,41

NOTA 11. OTROS INGRESOS

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

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
Otros Ingresos	\$ -326,86	\$ -396,08	\$ 69,22
Aporte Administrativo 4%	\$ -5.469,20	\$ -12.954,84	\$ 7.485,64
Aporte Administrativo 10%	\$ -11.456,60	\$ -13.421,00	\$ 1.964,40
Cuota Mensual	\$ -1.040,00	\$ -2.640,00	\$ 1.600,00
	\$ -18.292,66	\$ -29.411,92	\$ 11.119,26

NOTA 12. INGRESOS NO OPERACIONALES

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

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
Diversos Ingresos	\$ -	\$ -	\$ -
Ingresos por Reembolsos de Gastos	\$ -	\$ -	\$ -
Recuperación de Pagos en Exceso	\$ -56,20	\$ -669,18	\$ 612,98
	\$ -56,20	\$ -669,18	\$ 612,98

NOTA 13. 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 una disminución de \$229.281,69 en relación al período anterior.

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
Costos Servicios de Transporte	\$ 258.145,00	\$ 458.581,00	\$ -200.436,00
Costos Otros Servicios de Transporte	\$ 34.168,60	\$ 61.681,29	\$ -27.512,69
Costos Otros Servicios Adicionales	\$ 6.550,00	\$ 7.883,00	\$ -1.333,00
	\$ 298.863,60	\$ 528.145,29	\$ -229.281,69

NOTA 14. 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.

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
Gastos de Personal	\$ 9.175,50	\$ 15.165,60	\$ -5.990,10
Remuneraciones Adicionales	\$ 1.248,50	\$ 965,08	\$ 283,42
Honorarios	\$ 505,00	\$ 680,00	\$ -175,00
Gastos de Viaje	\$ 143,97	\$ 403,31	\$ -259,34
Gastos de Servicios	\$ 1.497,15	\$ 3.577,61	\$ -2.080,46
Gastos Generales	\$ 540,30	\$ 5.600,19	\$ -5.059,89
Gastos Depreciaciones y Amortizac.	\$ 247,29	\$ 245,73	\$ 1,56
Impuestos Municipales	\$ 61,76	\$ -	\$ 61,76
1.5 por Mil de Activos	\$ 10,19	\$ -	\$ 10,19
Contribución Superintendencia de Cías.	\$ 35,22	\$ -	\$ 35,22
Intereses y Multas	\$ 7,77	\$ 1.211,98	\$ -1.204,21
	\$ 13.472,65	\$ 27.849,50	\$ -14.376,85

NOTA 15. GASTOS FINANCIEROS

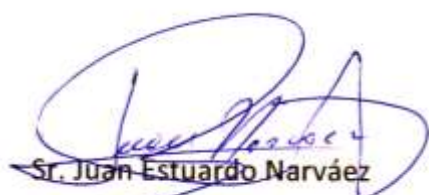
Se constituyen los pagos realizados al banco por manejos de la cuenta.

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
Comisión Intereses	\$ 3,58	\$ 3,42	\$ 0,16
Servicios y Manejo de Cuentas	\$ 67,96	\$ 206,45	\$ -138,49
	\$ 71,54	\$ 209,87	\$ -138,33

NOTA 16. UTILIDAD DEL EJERCICIO

El resultado del ejercicio económico fue una Utilidad que bordea los \$205,67.

Descripción de la Cuenta	Año 2018	Año 2017	Variación
Resultados Años Anteriores	\$ -5.495,66	\$ -4.782,45	\$ -713,21
Utilidad y/o Pérdida del Ejercicio Actual	\$ 205,67	\$ -	\$ 205,67
	\$ -5.289,99	\$ -4.782,45	\$ -507,54


Sr. Juan Estuardo Narváez
C.C. 1706374525


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