

COMPAÑÍA DE TRANSPORTE NACIONAL E INTERNACIONAL "NATIONALTRAVEL C.A."

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CORRESPONDIENTE AL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(En dólares Americanos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

NATIONALTRAVEL C.A. : Es una Empresa legalmente constituida en el Ecuador, según escritura del 19 de Octubre del 2009, inscrita en el Registro Mercantil, Notaría cuadragésima del cantón Quito con fecha 7 de diciembre del 2009.

OBJETO SOCIAL: Nationaltravel C.A. se dedica al transporte de pasajeros de Turismo por Carretera.

DOMICILIO PRINCIPAL DE LA EMPRESA: Uruguay 2801 y Ayacucho

DOMICILIO FISCAL: En la ciudad de Riobamba con RUC: 0691728544001

2. BASES DE PRESENTACION DE LAS CUENTAS ANUALES

A continuación se describen las principales bases contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros PYMES.

2.1. Bases de Presentación

Los Estados Financieros de la empresa se han preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (**NIIF para la PYMES**), adoptadas por la Superintendencia de Compañías.

La preparación de estos Estados Financieros conforme con las NIIF, exigen el uso de ciertas estimaciones contables.

Los presentes estados financieros han sido preparados a partir de los registros de contabilidad mantenidos por la empresa y formulados:

- Por la Gerencia para conocimiento y aprobación de los señores Socios en Junta General
- Su elaboración se ha realizado de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), adoptadas por la Superintendencia de Compañías, de manera obligatoria para el entidades bajo su control.
- Teniendo en consideración la totalidad de los principios y normas contables de valoración de los activos de aplicación obligatoria.

2.2. Adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera “NIIF”

Pronunciamientos contables y regulatorios en Ecuador

Los Estados Financieros correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre del 2018 han sido elaborados de acuerdo a las “Normas Internacionales de Información Financiera NIIF” adoptadas en el Ecuador según Resolución No. 06.Q.ICI.004 del 21 de agosto del 2006, publicada en Registro Oficial No. 348 de 4 de septiembre del mismo año, Resolución No. 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008, publicada en el Registro Oficial No. 498 del 31 de diciembre del 2008, en la cual se establece el cronograma de aplicación obligatoria de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF y la Resolución No. SC.ICI.CPAIFRS.G.11.010 del 11 de octubre del 2011, publicada en el Registro Oficial No. 566, en el cual se establece el Reglamento para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES.

2.3. Moneda

a. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en las cuentas anuales se presentan en dólares americanos, por ser la moneda del entorno económico principal en que la empresa y el país opera.

2.4. Periodo Contable

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2018 y el Estado de Resultados. Estado de Cambios en el Patrimonio y los Flujos de Efectivo, por el periodo comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre.

DETALLE DE CUENTAS CON VARIACION

El efectivo y equivalentes al efectivo Integrado en forma efectiva y en cuenta corriente en el Banco Internacional. En el presente se ha mantenido el saldo correspondiente a la venta del vehículo ejecutado en el período anterior, Así como la venta del vehículo No. 3 el 31 de mayo de 2018 y adquisición de No.4 en enero de 2018 hasta definir según decisión de los señores socios su destino e inversión.

- Nationaltravel en el período 2018 ha reflejado ingresos operativos por un valor de \$19.756.62 adicionando en este año una utilidad en venta de activos fijos, específicamente en la venta de Vehículo HINO Año 2010 Placa HAL0864 por un monto de \$18112.49, que descontando los gastos del año 2018 que suman \$26.279.37, hemos obtenido una rentabilidad de \$11.589.74, a la vez restado la Participación Trabajadores, Amortización de Pérdidas Años Anteriores, e Impuesto a la renta hemos llegado a una utilidad de \$3.316.00...
- Es este punto solicito sea aprobado en Asamblea la repartición de trabajadores el 15% tomando en consideración que los mismos son accionistas.
- Al igual solicito además la aprobación de la Amortización de Pérdidas de años anteriores por un por un valor de \$5600.00 de las Utilidades del 2018

- *El Deterioro se ha realizado en base a lo establecido en el Reglamento para la Aplicación de la Ley de Régimen Tributario determinado en un porcentaje del 20% anual de deterioro para Vehículos.*
- *En la cuenta corriente del Banco Internacional se encuentra un saldo final al 31 de Diciembre de 2018 un saldo de \$48988.74, según anexo adjunto.*
- *Se mantiene la cuenta de clientes por un valor de \$10.400.00 los mismos que no se consideran como incobrables, razón por la cual no se ha realizado la provisión.*
- *Las Cuentas pendientes de pago son las operativas las cuales son less, Impuestos por pagar y el Impuesto a la renta de año.*

La cartera de cobro se ha mantenido inamovible para las actividades de trabajo los mismos que se han realizado en forma efectiva...

Patrimonio- Reservas Legal, estatutaria y facultativa

El presente período existe una utilidad de \$3316.00 los mismos que representan en un incremento en relación al ejercicio anterior en un 100%.

3.1. Propiedad Planta y Equipo

- *Los bienes comprendidos en propiedad, planta y equipo, de uso propio, se encuentran registrados a su costo de adquisición. En este período se realizó el ingreso de una unidad por un avaluo de \$20.000.00 los mismos que fueron adquiridos mediante un crédito personal del Accionista Sr. Fernando Parra.*

3.2. Estado de Flujos de efectivo

En el estado de flujos de efectivo, preparado según el método directo, se utilizan las siguientes expresiones:

- **Actividades Operativas:** *actividades típicas de la empresa, según el objeto social, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.*
- **Actividades de Inversión.-** *El ingreso se ha obtenido por la venta en activos fijos. Y para la adquisición de un vehículo Hino*
- **Actividades de Financiamiento** *se lo ha realizado por préstamo de sr. Accionista. Fernando Parra*

APROBACION DE CUENTAS ANUALES

Estos estados financieros, han sido aprobados por la Gerencia General y posterior aprobación por la Junta General de Socios., firmadas por el Gerente y Contador.



Lic Susana Villafuerte

CONTADORA