

NAMPULA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1 ACTIVO

11. CORRIENTE

11.01 DISPONIBLE

11.01.02 BANCOS

- 11.01.02.01 BANCO DEL AUSTRO CTA. AHORROS

Al 31 de diciembre de 2014 presenta un valor de \$ 83619.81 los cuales corresponden a los movimientos registrados en la libreta de la cuenta de ahorros que Nampula S.A. mantiene en el Banco del Austro.

11.02 ACTIVO EXIGIBLE

11.02.01 CLIENTES NACIONALES

- 11.02.01.01 CLIENTES VARIOS
- 11.02.01.02 DEUDORES VARIOS
- 11.02.01.02.03 KFIANG S.A Y OTRAS

En el Balance 2014 se encuentra con un monto de \$ 437.50 los que se deben a dos préstamos concedidos por parte de Nampula S.A; uno por \$ 187,50 para pago al S.R.I. por Impuesto a la Renta del año 2012 realizado el 30 de abril de 2013 y el otro por \$ 250,00 para pago de Impuestos al S.R.I. por Mayo 2013.



N A M P U L A S.A.
R U C : 0 1 9 0 1 6 6 7 2 4 0 0 1

- **1 1 . 0 2 . 0 1 . 0 2 . 0 5 N A B A T I Y A H S.A.**

Por cobrar a Nabatiyah S.A existe un saldo de \$ 187,50 debido a un préstamo concedido por Nampula para pago al S.R.L. por concepto de Impuesto a la Renta 2012 realizado el 30 de abril de 2013.

- **1 1 . 0 2 . 0 1 . 0 2 . 0 7 P E S A N T E Z C A B R E R A W I L L I A M P A U L**

Como saldo por los depósitos de caja no efectuados por el señor William Pesantez, están pendientes de cobro \$ 777.14, esta cuenta disminuyó \$ 1020,00 esto se debe a que el señor Marcelo Pesantez pagó durante el año 2014, 12 cuotas de \$ 85,00

- **1 1 . 0 2 . 0 1 . 0 2 . 0 9 O U J D A S.A.**

Por cobrar a Oujda S.A existe un saldo de \$ 187,50 debido a un préstamo concedido por Nampula para pago al S.R.L. por concepto de Impuesto a la Renta 2012 realizado el 30 de abril de 2013.

1 1 . 0 4 P A G O S A N T I C I P A D O S

1 1 . 0 4 . 0 2 P A G O S A N T I C I P A D O S D E I M P U E S T O S

- **1 1 . 0 4 . 0 2 . 0 1 A N T I C I P O I M P U E S T O A L A R E N T A**

Por concepto de Anticipo Impuesto a la Renta se realizaron dos pagos, la primera cuota por \$ 657.53 el 14 de Julio del 2014 y la segunda cuota por \$ 657.53 pagada el 14 de septiembre del 2014, la suma de estas dos cuotas da \$ 1315.06 más un valor del año 2013 de \$ 903.93 dando un total de \$ 2218.99 con lo que constituye el saldo de la cuenta en mención, valor que se liquidará con el pago del Impuesto a la Renta por el ejercicio 2014 a efectuarse en abril 2015.

- **1 1 . 0 4 . 0 2 . 0 4 I V A P O R C O M P R A S**

Se presenta con un saldo de \$ 458.81 que provienen del IVA pagado por el arriendo de parqueadero de Nampula S.A. según factura N° 26778, esta cantidad fue declarada en diciembre 2014 y por lo tanto se procede con su cancelación en enero 2015 y consecuentemente queda saldada.



1 4 . 0 1 . I N V E R S I O N E S A L A R G O P L A Z O

- **1 4 . 0 1 . 0 1 A C C I O N E S Y P A R T I C I P A C I O N E S**

Se da inicio al movimiento de esta cuenta el 31 de enero de 2008 por la compras de acciones de Austroseguridad S.A. mediante dos préstamos concedidos para este fin por el Banco del Austro, el primero por \$ 11.7000,00 y el segundo por \$ 48.817,05 valores que totalizan la cantidad de \$ 60517.05, reflejada en el Balance General como acciones y participaciones.

2 P A S I V O

2 1 P A S I V O C O R R I E N T E

2 1 . 0 1 . 0 3 O B L I G A C I O N E S P O R P A G A R

- **2 1 . 0 1 . 0 3 . 0 5 P R E S T A M O D E M E S A U S T R O**

Este valor es por el préstamo realizado por Mesaustro para el pago de Sueldos del mes de Diciembre 2014 de Nampula y el mismo es por \$ 1899.77

- **2 1 . 0 1 . 0 7 I M P U E S T O S P O R P A G A R**
- **2 1 . 0 1 . 0 7 . 0 2 R E T E N C I Ó N I M P U E S T O A L A R E N T A 8 % .**

Se encuentran pendientes de pago a diciembre 2014 \$ 305.88 que corresponden a la Retención N° 460 sobre la factura N° 26778 por arriendo de parqueadero del mes de diciembre; esta cantidad se cancela en enero 2015 y por tanto se salda la cuenta.

2 1 . 0 1 . 0 7 . 0 6 I V A P O R V E N T A S

Este valor corresponde al IVA de las ventas el cuales de \$ 796.58 que fue declarada en diciembre 2014 y por lo tanto se procede con su cancelación en enero 2015 y consecuentemente queda saldada.

- **2 1 . 0 1 . 1 1 R E T E N C I O N E S A L P E R S O N A L**
- **2 1 . 0 1 . 1 1 . 0 1 A P O R T E P E R S O N A L A L I E S S**

Al 31 de diciembre del 2014 están por cancelar \$ 195.98 por el 9,45% de Aporte Individual, valor que se liquida en enero 2015 mediante planilla del seguro social.



2 1 . 0 3 P A S I V O N O C O R R I E N T E

2 1 . 0 3 . 0 7 R E S E R V A B E N E F I C I O S S O C I A L E S

- **2 1 . 0 3 . 0 7 . 0 5 D E C I M O T E R C E R S U E L D O**

Presenta un saldo de \$ 676.55 que corresponde a la provisión del año 2014 cabe recalcar que estos valores son calculados según disposiciones laborales pertinentes.

- **2 1 . 0 3 . 0 7 . 0 6 D E C I M O C U A R T O S U E L D O**

Se ha acumulado por provisión \$ 1555.50 Estos valores son para el periodo agosto 2014 - julio 2015; cuando se procederá a liquidar esta cuenta.

- **2 1 . 0 3 . 0 7 . 0 7 V A C A C I O N E S**

Se realizó el cálculo de la provisión teniendo un valor de \$ 1080.45, los mismos se realizaron según disposiciones laborales pertinentes.

2 1 . 0 3 . 0 8 P R E S T A M O S A L A R G O P L A Z O

- **2 1 . 0 3 . 0 8 . 0 1 B A N C O D E L A U S T R O**

La cuenta presenta un valor de \$ 11.671,37 que se debe a un crédito obtenido del Banco del Austro por \$ 60.517,05 para invertir en Austroseguridad en la compra de acciones, crédito que se registra con fecha 31 de enero de 2008. De este préstamo se cancelan \$ 48.845,68 el 2 de diciembre de 2012 lo que deja el saldo reflejado en el presente Balance General.

3 P A T R I M O N I O

3 1 A C C I O N I S T A S

3 1 . 0 1 . 0 1 A C C I O N I S T A N A C I O N A L E S

- **3 1 . 0 1 . 0 1 . 0 2 S E R R A N O S A N T I A G O**

El señor Santiago Serrano tiene una participación en las acciones de Nampula de \$ 400,00 las cuales tienen como fecha de registro el 1 de enero de 2007 y representa el 50 % del capital.



- **3 1 . 0 1 . 0 1 . 0 4 G A R C I A M O S C O S O J U A N**

El señor Santiago Serrano cuenta con una participación en las acciones de Nampula de \$ 400 la cual representa el 50% del capital, este valor proviene de la transferencia de acciones realizada el 2 de diciembre de 2012 desde la cuenta del señor Fabián Gonzales por \$ 400,00 que representan el 100% de su participación en el capital.

3 2 R E S E R V A S

- **3 2 . 0 1 . 0 1 R E S E R V A L E G A L E J E R C I C I O S A N T E R I O R E S**

Esta reserva tiene un valor de \$ 13.772,99 que se compone de la acumulación de la reserva del año 2010 por \$ 5.974,66, más reservas por años anteriores \$ 997,42, más reservas por el año 2012 \$ 6.800,91; lo que cubre más del 100% según lo establecido por la ley.

- **3 2 . 0 1 . 0 2 R E S E R V A E J E R C I C I O A C T U A L**

Presenta un valor de \$ 912,83 correspondiente al cierre de ejercicio 2014, que representa el 10% de la utilidad después del 15% por Participación de Empleados y del Impuesto a la Renta.

- **3 2 . 0 2 . 0 1 R E S E R V A F A C U L T A T I V A E J E R C I C I O S A N T E R I O R E S**

Tiene un saldo acumulado de \$ 30.073,09 correspondiente a los ejercicios:

1. Año 2007 por \$ 383,68
2. Año 2008 por \$ 443,95
3. Año 2009 por 580,58
4. Año 2010 por \$ 28664,88

Por los años siguientes no se registra acumulación de esta reserva.

3 2 . 0 3 R E S E R V A D E C A P I T A L

- **3 2 . 0 3 . 0 1 R E S E R V A D E C A P I T A L E J E R C I C I O S A N T E R I O R E S**

Presenta un saldo de \$ 48021,32 que se componen de \$ 12.673,92 por el ejercicio 2010 y \$ 6583,01 por acumulación de años anteriores y \$ 28764,39 por pase de Deuda al Banco del Austro a Reserva de Capital.



- **3 2 . 0 3 . 0 2 R E S E R V A D E C A P I T A L E J E R C I C I O A C T U A L**

Por esta reserva se encuentra en el Balance General \$ 9.215,03 provenientes del ejercicio 2012.

NOTA: No se realiza ningún cambio a reservas debido a que debemos tener un resultado ya concluido con respecto a utilidades para proceder a la determinación de las mismas.

3 3 R E S U L T A D O S

3 3 . 0 1 . 0 1 R E S U L T A D O S A C U M U L A D O S

- **3 3 . 0 1 . 0 1 . 0 1 R E S U L T A D O S A C U M E J E R C . A N T E R I O R E S**

Es la utilidad de ejercicios anteriores el mismo es de \$ 1414.56

- **3 3 . 0 1 . 0 1 . 0 2 R E S U L T A D O S P R E S E N T E E J E R C I C I O**

Este valor es la utilidad al ejercicio 2014 el mismo es \$ 29014.63



ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

4 1 I N G R E S O S O P E R A C I O N A L E S

4 1 . 0 1 V E N T A S N E T A S

4 1 . 0 1 . 0 1 I N G R E S O S P O R S E R V I C I O S

- **4 1 . 0 1 . 0 1 . 0 1 S E R V I C I O S D E P A R Q U E A D E R O**

La conformación de esta partida está generada por las ventas que existieron durante el año 2014; tanto de servicios eventuales como de arrendamientos que se cobran mes a mes del cual el valor es \$ 103086.80

5 1 . 0 1 G A S T O S

5 1 . 0 1 . 0 1 C O S T O S P O R S E R V I C I O S P R E S T A D O S

- **5 1 . 0 1 . 0 1 . 0 1 S U E L D O U N I F I C A D O**

Este valor de 15571.62; consta los sueldos cancelados mes a mes durante el año 2014; conteniendo en nomina hasta el mes de julio tres empleados y a partir de Agosto seis empleados.

- **5 1 . 0 1 . 0 1 . 0 3 A P O R T E P A T R O N A L**

Se registra por Aporte Patronal del año 2014 \$ 1778.96 y el cálculo se realiza según disposiciones laborales pertinentes.

- **5 1 . 0 1 . 0 1 . 0 6 H O R A S E X T R A S Y S U P L E M E N T A R I A S**

Este valor es de \$ 1435.78 se paga por Horas Extras realizadas por el personal de Parqueadero por el horario nocturno.



N A M P U L A S . A .
R U C : 0 1 9 0 1 6 6 7 2 4 0 0 1

- **5 1 . 0 1 . 0 1 . 0 8 P E R M I S O S , L I C E N C I A S Y M A T R I C U L A S**

El valor de \$ 4.41 corresponde a pago de permiso de bomberos del año 2014

- **5 1 . 0 1 . 0 1 . 1 5 D E C I M O T E R C E R S U E L D O**

Es el gasto por Decimo Tercero el mismo que se realiza el pago los primeros días del Diciembre y es de 1904.48

- **5 1 . 0 1 . 0 1 . 1 6 D E C I M O C U A R T O S U E L D O**

Este cuenta hace referencia al pago realizado por Décimo Cuarto Sueldo; el cual se cancela los primeros días de Agosto; su gasto es de 1806.43

- **5 1 . 0 1 . 0 1 . 1 7 F O N D O S D E R E S E R V A**

La cuenta corresponde al Gasto por Fondos de Reserva, la cual se paga al personal mensualmente; su valores de 733.41

- **5 1 . 0 1 . 0 1 . 1 8 V A C A C I O N E S**

Esta cuenta corresponde al Gasto de Vacaciones el cual se provisiona mensualmente y el valor del mismo es de 706.31

- **5 1 . 0 1 . 0 1 . 1 9 M A N T E N I M I E N T O P A R Q U E A D E R O**

Son gastos registrados para el Mantenimiento del Parqueadero y el valor del mismo es de 307.83

- **5 1 . 0 1 . 0 2 G A S T O S D E A D M I N I S T R A C I O N**

- **5 1 . 0 1 . 0 2 . 0 5 C U O T A Y A F I L I A C I O N E S**

Es el pago que se realiza a la Superintendencia de Compañía por contribución societaria la cuales de 91.38.

- **5 1 . 0 1 . 0 2 . 0 7 G A S T O S B A N C A R I O S**

Esta cuenta registra los débitos por retiros tanto en efectivo, cheques y mantenimiento de cuenta su valores de 31.74

- **5 1 . 0 1 . 0 2 . 0 8 G A S T O S L E G A L E S Y J U D I C I A L E S**

Este gasto se realizo para reconocimiento de firmas el N° Factura es 8225 y el valores 10.20



N A M P U L A S . A .
R U C : 0 1 9 0 1 6 6 7 2 4 0 0 1

• **5 1 . 0 1 . 0 2 . 0 9 Ú T I L E S D E E S C R I T O R I O**

Esta cuenta registra la compra de Block de Facturas y Retenciones

N A M P U L A					
D E T A L L E C O M P R A D E B L O C K F A C T U R A S					
F E C H A	C O M P R O B A N T E	D E T A L L E	V A L O R	N ° F A C T U R A	N ° R E T E N C I Ó N
24/01/2014	101-1064	Facturas Austro parking	714,00	62752	417
11/04/2014	101-1115	Block de Facturas	38,00	18075	421
24/04/2014	101-1116	Block de Retenciones	12,00	18113	422
02/10/2014	101-1468	Facturas Austro parking	714,00	70264	457
T O T A L \$			1478,00		

• **5 1 . 0 1 . 0 2 . 1 1 C o p i a s X e r o x**

La cuenta es por gastos de Copias por un valor de 2.23

• **5 1 . 0 1 . 0 2 . 1 2 I m p u e s t o s y T r a m i t e s M u n i c i p a l e s**

Este gasto es por Patentes pagadas del año 2014 por el valor de 1287.11

• **5 1 . 0 1 . 0 2 . 1 4 M u l t a s e I n t e r e s e s**

Son los valores que se pagaron por Intereses y Multas en Declaraciones y de la Súper Intendencia de Compañías por un valor de 683.06

• **5 1 . 0 1 . 0 2 . 1 9 O t r o s g a s t o s d e l P e r s o n a l**

Son los valores cancelados por canastas navideñas al personal de Nampula el mismo que fue de \$ 184.05



Lorenzo Piedra s/n y Juan Bautista Vásquez | Telf.: 2455297-2881351

N A M P U L A S . A .
R U C : 0 1 9 0 1 6 6 7 2 4 0 0 1

- **5 1 . 0 1 . 0 2 . 2 1 Arriendos**

El total de esta cuenta es de 45881.04 por los arriendos pagados por Nampula S.A al Banco del Austro.

- **4 2 . I N G R E S O S N O O P E R A C I O N A L E S**
- **4 2 . 0 1 I N G R E S O S N O O P E R A C I O N A L E S**
- **4 2 . 0 1 . 0 1 I N G R E S O S N O O P E R A C I O N A L E S**

- **4 2 . 0 1 . 0 1 . 0 1 Intereses ganados Cta. Ahorro**

Este ingreso es por los intereses ganados por la cuenta de ahorros \$ 477.07

U T I L I D A D D E L E J E R C I C I O

La utilidad del Ejercicio 2014 es de 29665.83

