NAMPULA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1 ACTIVO

11. CORRIENTE

11.01 ACTIVO DISPONIBLES

11.01.01 CAJA

- **11.01.01.01 CAJA GENERAL: $ 377.83**

En esta cuenta se refleja el saldo con lo que se cuadró caja y se depositó en enero 2016.

11.01.02 BANCOS

- **11.01.02.01 BANCO DEL AUSTRO CTA. AHORROS: $ 65663.65**

Al 31 de diciembre de 2015 presenta un valor de $ 65663.65 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. (Anexo N°. 1).

11.02 ACTIVO EXIGIBLE

11.02.01 CLIENTES NACIONALES

- **11.02.01.01 CLIENTES VARIOS: $ 3495.28**

Esta cuenta está conformada por arrendatarios que cancelan su factura en enero 2016.

11.02.01.02 DEUDORES VARIOS

- **11.02.01.02.04 INMOBILIARIA DEL AUSTRO S.A.: $ 13982.49**

En esta cuenta consta el préstamo concedido en el mes de diciembre 2015, cantidad devuelta el 29 de enero del 2016. (Anexo N°. 2-3).

11.04 PAGOS ANTICIPADOS

11.04.02 PAGOS ANTICIPADOS DE IMPUESTOS

- **11.04.02.01 ANTICIPO IMPUESTO A LA RENTA: $ 2344.36**

Por concepto de Anticipo Impuesto a la Renta se realizaron dos pagos, la primera cuota por $ 705.79 el 14 de Julio del 2015 y la segunda cuota por $ 705.79 pagada el 14 de septiembre del 2014, la suma de estas dos cuotas da $ 1411.58 más un valor del año 2014 de $ 932.78 dando un total de $ 2344.36 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 2015 a efectuarse en abril 2016. (Anexo N°. 4)

- **11.04.02.04 IVA POR COMPRAS: $ 493.06**

Se presenta con un saldo de $ 493.06, esta cantidad fue declarada en diciembre 2014 y por lo tanto se procede con su cancelación en enero 2015 y consecuentemente queda saldada. (Anexo N°. 5).

14.01. INVERSIONES A LARGO PLAZO

- **14.01.01 ACCIONES Y PARTICIPACIONES: $ 60517.05**

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. (Anexo N°. 6).

2. PASIVO

21. PASIVO CORRIENTE

21.01.03 OBLIGACIONES POR PAGAR

21.01.07 IMPUESTOS POR PAGAR

- **21.01.07.01.** Retención 2% Imp. a la Renta: $ 2.90
- **21.01.07.02.** Retención 8% Imp. a la Renta: $ 317.11
- **21.01.07.04.** Retención 70% IVA: $ 12.19
- **21.01.07.06.** IVA por Ventas: $ 826.62

Estos valores corresponden a obligaciones con el Servicio de Rentas Internas, cuyos saldos se reflejan al 31 de diciembre del 2015, siendo estos declarados en enero 2016. (Anexo N°. 5-7).

21.01.11 RETENCIONES AL PERSONAL

- **21.01.11.01 APORTE PERSONAL AL IESS: $ 440.09**

Al 31 de diciembre del 2015 están por cancelar $ 440.09 por el 9,45% de Aporte Individual, valor que se liquida en enero 2015 mediante planilla del seguro social.

21.03 PASIVO NO CORRIENTE

21.03.08 PRESTAMOS A LARGO PLAZO

- **21.03.08.01 BANCO DEL AUSTRO: $ 11671.37**

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 PATRIMONIO

31 ACCIONISTAS

31.01.01 ACCIONISTA NACIONALES

- **31.01.01.02 SERRANO SANTIAGO: $ 400.00**

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.

- **31.01.01.05 ANDRADE UGALDE PEDRO: $ 400.00**

El señor Pedro Andrade Ugalde cuenta con una participación en las acciones de Nampula de $ 400 la cual representa el 50% del capital.

32 RESERVAS

- **32.01.01 RESERVA LEGAL EJERCICIOS ANTERIORES: $ 13772.99**

Esta reserva tiene un valor de $ 13.772,99 que se compone de la acumulación de reservas.

- **32.01.02 RESERVA EJERCICIO ACTUAL: $ 912.83**

Presenta un valor de $ 912.83 correspondiente al cierre de ejercicio 2015, que representa el 10% de la utilidad después del 15% por Participación de Empleados y del Impuesto a la Renta.

- **32.02.01 RESERVA FACULTATIVA EJERCICIOS ANTERIORES: $ 30073.09**

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.

32.03 RESERVA DE CAPITAL

- **32.03.01 RESERVA DE CAPITAL EJERCICIOS ANTERIORES: $ 48021.32**

Presenta un saldo de $ 45586.14 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.

- **32.03.02 RESERVA DE CAPITAL EJERCICIO ACTUAL: $ 9215.03**

Por esta reserva se encuentra en el Balance General $ 9.215,03 provenientes del ejercicio 2015.

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.

33 RESULTADOS

33.01.01 RESULTADOS ACUMULADOS

- **33.01.01.01 RESULTADOS ACUM EJERC. ANTERIORES**

Es la utilidad de ejercicios anteriores el mismo es de $ 19802.83

- **33.01.01.02 RESULTADOS PRESENTE EJERCICIO**

Este valor es la utilidad al ejercicio 2014 el mismo es $ 11005.35

ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

41 INGRESOS OPERACIONALES

41.01 VENTAS NETAS

41.01.01 INGRESOS POR SERVICIOS

- **41.01.01.01 SERVICIOS DE PARQUEADERO: $ 89907.27**

La conformación de esta partida está generada por las ventas que existieron durante el año 2015; tanto de servicios eventuales como de arrendamientos que se cobran mes a mes.

51.01 GASTOS

51.01.01 COSTOS POR SERVICIOS PRESTADOS

- **51.01.01.01 SUELDO UNIFICADO: $ 18515.06**

Este valor consta los sueldos cancelados mes a mes durante el año 2015; conteniendo en nomina cinco empleados.

- **51.01.01.03 APORTE PATRONAL: $ 2860.82**

Se registra por Aporte Patronal del año 2015 y el cálculo se realiza según disposiciones laborales pertinentes.

- **51.01.01.06 HORAS EXTRAS Y SUPLEMENTARIAS: $ 3296.53**

Este valor se paga por Horas Extras realizadas por el personal de Parqueadero por el horario nocturno y eventos particulares.

- **51.01.01.15 DECIMO TERCER SUELDO: $ 2013.92**

Es el gasto por Decimo Tercero el mismo que se realiza el pago los primeros días del Diciembre.

- **51.01.01.16 DECIMO CUARTO SUELDO $ 1786.86**

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

- **51.01.01.17 FONDOS DE RESERVA: $ 388.34**

La cuenta corresponde al Gasto por Fondos de Reserva, la cual se paga al personal mensualmente.

- **51.01.01.18 VACACIONES: $ 431.90**

Se realiza este Gasto por las vacaciones pagadas al personal.

- **51.01.01.19 MANTENIMIENTO PARQUEADERO: $ 585.18**

Son gastos registrados para el Mantenimiento del Parqueadero, realizados en noviembre 2015.

51.01.02 GASTOS DE ADMINISTRACION

- **51.01.02.07 GASTOS BANCARIOS: $ 67.91**

Esta cuenta registra los débitos por retiros tanto en cheques y mantenimiento.

- **51.01.02.08 GASTOS LEGALES Y JUDICIALES: $ 10.00**

Este gasto se realizo para reconocimiento de firmas el Nº Factura es 1624.

- **51.01.02.09 ÚTILES DE ESCRITORIO: $ 987.50**

Esta cuenta registra la compra de Block de Facturas y Retenciones

NAMPULA

DETALLE COMPRA DE BLOCK FACTURAS

FECHA	COMPROBANTE	DETALLE	VALOR	Nº FACTURA	Nº RETENCIÓN
24/01/2014	101-1781	Facturas Austroparking	35.00	19723	467
11/04/2014	101-1837	Block de Facturas	12.50	20237	501
24/04/2014	101-1843	Block de Retenciones	940.00	6752	504
TOTAL:			**$ 987.50**		

- **51.01.02.12 Impuestos y Tramites Municipales: $ 786.47**

Este gasto es por Patentes pagadas del año 2015.

- **51.01.02.14 Multas e Intereses: $ 41.62**

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

- **51.01.02.18 Comisiones: $ 15.03**

Son los valores cancelados por las respectivas declaraciones realizadas durante todo el 2015.

- **51.01.02.21 Arriendos: $ 47564.85**

Gasto generado por los arriendos pagados por Nampula S.A al Banco del Austro.

- **42.INGRESOS NO OPERACIONALES**
- **42.01 INGRESOS NO OPERACIONALES**
- **42.01.01 INGRESOS NO OPERACIONALES**
    - **42.01.01.01 Intereses ganados Cta. Ahorro: $ 450.07**

Este ingreso es por los intereses ganados por la cuenta de ahorros.

UTILIDAD DEL EJERCICIO
La utilidad del Ejercicio 2015 es de 11005.35.