

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO**  
**ECONOMICO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019**

**1. ACTIVO**

**11. Activo Corriente**

**11.01. Activo Disponible**

**11.01.01 Caja**

- 11.01.01.01. Caja General 149.00

**11.01.02. Bancos**

- 11.01.02.01. Banco del Austro Cta.N°.709352 80995.26

**Nota:** El saldo de la Cta.de Ahorro de Nampula al 31/12/2019.

**11.02. Activo Exigible**

- 11.02.01.02.12. Clientes Varios 30232.43

**Nota:** El resultado de esta cuenta se debe a las respectivas ventas de acciones.

**11.04. Pagos Anticipados**

- 11.04.02. Pagos Anticipados Impuestos
  - 11.04.02.01. Ret.Fte Anticipado 1% Y 2% 2089.44
  - 11.04.02.02. Ret. IVA Anticipado 30% ,70% ,100% 86.28
  - 11.04.02.04. IVA por Compras 515.26

**Nota:** En cumplimiento con lo que determina la Ley de Régimen Tributario y sus Reglamentos. Estos valores se hayan debidamente respaldados y acorde a sus respectivas declaraciones.

**12. ACTIVO FIJO**

**12.01.02. Depreciable Activo Fijo**

12.01.02.10. Equipo de Computación 3534.90

**12.01.03. Depreciaciones**

12.01.03.10. Dep. Acum. Equipos de Computación -1344.46

**12.01.04. Amortizaciones**

12.01.04.01. Mantenimiento Parquedero 6872.76

**Nota:** El equipo de computación originalmente se contabilizaba al costo y su depreciación se lo realizaba en línea recta, teniendo un valor residual del 10% y nos sujetamos a la vida útil del reglamento de la Ley de Régimen Tributario.

**14.01. INVERSIONES A LARGO PLAZO**

**14.01.01 ACCIONES Y PARTICIPACIONES 60517.05**

**Nota:** Se da inicio de esta cuenta por las compras de Acciones.

**2. PASIVO**

**21. PASIVO CORRIENTE**

**21.01. Pasivo Exigible**

**21.01.01.01 PROVEEDORES NACIONALES 8627.87**

**Nota:** El resultado de esta cuenta se debe por concepto de préstamos.

**21.01.05.01. 15% PARTICIPACION EMPLEADOS 1325.88**

**Nota:** El resultado de esta cuenta se debe por concepto de utilidades.

- **21.01.07. Impuestos a Pagar**
  - 21.01.07.01. Ret.2% Imp. Renta 2.77
  - 21.01.07.02. Ret.8% Imp. Renta 331.82
  - 21.01.07.04. Ret.70% IVA 5.88

Sucre 7-48 y Borrero|Telf.: 4135470



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

---

|                                    |         |
|------------------------------------|---------|
| ○ 21.01.07.06. IVA por Ventas      | 1083.20 |
| ○ 21.01.07.09. Impuesto a la Renta | 1652.93 |

**Nota:** Todos estos valores corresponden a obligaciones con el Servicios de Rentas Internas, cuyos saldos se reflejan al 31 de diciembre del 2019. Estos valores están acordes con las disposiciones a la Ley de Régimen Tributario Interno y además han sido cotejados con las declaraciones impositivas mensuales.

• **21.01.11. Retenciones al Personal**

|                                        |        |
|----------------------------------------|--------|
| ○ 21.01.11.01. Aporte Personal al IESS | 199.14 |
|----------------------------------------|--------|

**Nota:** Estas cuentas son las Planillas que se deben realizar el pago en Enero 2020.

**21.03. PASIVO NO CORRIENTE**

• **21.03.07. Reservas Beneficios Sociales:**

|                                       |         |
|---------------------------------------|---------|
| ○ 21.03.07.01 Aporte Patronal al IESS | 426.81  |
| ○ 21.03.07.04 Fondos de Reserva       | 1775.45 |
| ○ 21.03.07.05. Décimo Tercer Sueldo   | 2551.49 |
| ○ 21.03.07.06. Décimo Cuarto Sueldo   | 559.34  |
| ○ 21.03.07.07 Vacaciones              | 182.12  |

**Nota:** Esta cuenta se haya integrada por la provisión de Aporte Patronal al IESS, Décimo Tercer Sueldo; Décimo Cuarto Sueldo; Vacaciones y Fondos de Reserva; cabe señalar que cada uno de estos rubros han sido calculados según disposiciones laborales pertinentes.

• **21.03.08.01 PRESTAMOS A LARGO PLAZO**

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| ○ 21.03.08.01. BANCO DEL AUSTRO S.A | 11671.37 |
|-------------------------------------|----------|

**Nota:** Se debe a un crédito obtenido del Banco del Austro.

**3. PATRIMONIO**

• **3.1. Accionistas:**

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| • 31.01.01.02 Serrano Santiago:     | 400.00 |
| • 31.01.01.05 Andrade Ugalde Pedro: | 400.00 |

**Nota:** Este capital se haya debidamente respaldado con Escritura Pública y registrado en la Superintendencia de Compañías con la nómina detallada anteriormente.

• **32. Reservas:**

• **32.01. Reserva Legal**

|                                           |          |
|-------------------------------------------|----------|
| ○ 32.01.01. Reserva Ejercicios Anteriores | 11040.41 |
| ○ 32.01.02. Reserva Ejercicio Actual      | 912.83   |

• **32.02. Reserva Facultativa**

|                                                |          |
|------------------------------------------------|----------|
| ○ 32.02.01. Reserva Facultativa Ej. Anteriores | 30073.09 |
|------------------------------------------------|----------|

• **32.03. Reserva De Capital**

|                                                 |          |
|-------------------------------------------------|----------|
| ○ 32.03.01. Reserva de Capital Ej. Anteriores   | 45460.76 |
| ○ 32.03.02. Reserva de Capital Ejercicio Actual | 9215.03  |

• **33. Resultados**

|                                                             |          |
|-------------------------------------------------------------|----------|
| ○ 33.01.01.01. Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores. | 51389.35 |
|-------------------------------------------------------------|----------|

**Nota:** Se registra los valores de Resultados Acumulados Ejercicios Anteriores

|                                              |         |
|----------------------------------------------|---------|
| ○ 33.01.01.02. Resultados Presente Ejercicio | 5860.38 |
|----------------------------------------------|---------|

**Nota:** Esta cuenta es la utilidad que se obtuvo al año 2018.



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

---

NOTAS AL ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**4. INGRESOS**

**41. Ingresos Operacionales**

**41.01.01.01. Servicio de Parquadero** 111336.00

**Nota:** Esta cuenta registran los valores facturados por concepto de Servicio de Parquadero.

**5. GASTOS**

**51.01.01. Costos por Servicios Prestados**

**51.01.01.01. Sueldo Unificado** 26359.00

**Nota:** En esta cuenta de gasto se registran los sueldos correspondientes al año 2019.

**51.01.01.03. Aporte Patronal** 3923.78

**Nota:** Se registra el Aporte Patronal del año 2019.

**51.01.01.06. Horas extras y suplementarias** 3090.15

**Nota:** Son las horas adicionales que el personal ha realizado en el año 2019.

**51.01.01.08. Permisos, Licencias, Matriculas** 0.39

**Nota:** Este cuenta se registra los pagos por permisos en el año 2019

**51.01.01.09. Depreciaciones** 940.29

**Nota:** Esta cuenta registra las depreciaciones del año 2019

**51.01.01.13. Implementos de Trabajo** 119.24

**Nota:** Esta cuenta se registran las compras de implementos de trabajo del año 2019.

**51.01.01.15. Décimo Tercer Sueldo** 4541.81

**Nota:** Décimo Tercero el mismo que se realiza el pago los primeros días del Diciembre.

**51.01.01.16. Décimo Cuarto Sueldo** 2626.67

**Nota:** Se paga en la región Costa hasta el 15 de Marzo y región Sierra hasta el 15 de Agosto.

**51.01.01.17. Fondos de Reserva** 2555.24

**Nota:** Los fondos de Reserva se paga al personal mensualmente o se realiza el pago al IESS.

**51.01.01.18. Vacaciones Pagadas al Personal** 424.79

**Nota:** Se realiza este Gasto por las vacaciones pagadas al personal.

**51.01.01.19. Mantenimiento Parquadero** 6872.72

**Nota:** Este gasto es por la revisión que se realiza al Parquadero.

**51.01.02. Gastos de Administración**

**51.01.02.06. Intereses por Mora** 5.17

**Nota:** Esta cuenta registra los intereses pagados por mora del año 2019.

**51.01.02.07. Gastos Bancarios** 110.51

**Nota:** Esta cuenta registra los débitos por retiros tanto en efectivo, transferencias y cheques.



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

---

**51.01.02.09. Útiles de Escritorio** 983.00

**Nota:** Se registran los gastos incurridos por blocks de facturas, retenciones.

**51.01.02.12. Impuestos y Tramites Municipales** 866.72

**Nota:** Esta cuenta registra el pago de Patentes 2019.

**51.01.02.14 Multas e Intereses** 192.58

**Nota:** En esta cuenta se registran los valores pagados por multas del año 2019.

**51.01.02.15 Indemnizaciones Laborales** 1581.77

**Nota:** En esta cuenta se registran los valores por actas de finiquito del año 2019.

**51.01.02.21. Arriendos** 45625.14

**Nota:** Gastos generados por los arriendos pagados por Nampula S.A. al Banco del Austro.

**51.01.02.24. Mantenimiento Sistema** 895.48

**Nota:** Estos valores son los pagados por el sistema contable durante el año 2019.

**51.01.02.25. Contribución** 127.92

**Nota:** Estos valores son los pagados por contribución del año 2019 a la Supercias.

**51.01.02.26. Impuesto a la Renta** 1652.93

**Nota:** Este valor registra el pago del impuesto a la Renta del año 2019.

**51.01.02.27. 15% Participación Trabajadores** 1325.88

**Nota:** Este valor registra el cálculo para el pago de Utilidades a los trabajadores del año 2019.

**51.01.02.28. Servicio Internet** 583.91

**Nota:** Este valor son los pagados por servicio de Internet de la oficina del año 2019.

**51.01.02.29. Honorarios Profesionales** 300.00

**Nota:** Este valor registra los pagos por concepto de asesoría jurídica del año 2019.

**51.01.02.30. Tasas y Contribuciones** 534.44

**Nota:** Este valor registra los pagos municipales del año 2019.

**42. Ingresos no Operacionales**

**42.01.01. Ingresos no Operacionales**

**42.01.01.01. Intereses Ganados Cta. Ah.** 449.23

**Nota:** Este ingreso es por los intereses ganados en la cuenta de ahorros.

**42.01.01.03. Otros Ingresos** 314.68

**Nota:** Este ingreso es por las multas que se ha realizado al personal.

**Utilidad del Ejercicio** 5860.38

**Nota:** Es la Utilidad que se ha registrado al año 2019.

