NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

1.- INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑIA

- NEZDA S.A., está constituida en Ecuador desde el 13 de mayo de 1999 e inscrita en el Registro Mercantil del cantón Guayaquil el 13 de mayo de 1999; su actividad económica principal es el transporte de carga pesada por carretera

2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El siguiente es un resumen del Efectivo y Equivalentes de Efectivo, al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

	2015	2014
	(Dólares)	
Caja	18.738	1.997
Bancos Locales	2.190	14.517
Total:	20.928	16.514

Está representado por cuentas bancarias nacionales según estados de cuentas y partidas conciliatorias de las cuentas bancarias.

3.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR CLIENTES

El siguiente es un resumen de Cuentas y Documentos por Cobrar Clientes, al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

	2015	2014
	(Dólares)	
Cientes Locales	14.017	6.019
Deudores por Cheques	293	-
Subtotal	14.310	6.019
(-) Provisiones para Cuentas Incobrables	-	-
Total:	14.310	6.019

Al 31 de diciembre del 2015, las cuentas por cobrar clientes están representadas por facturas generadas por transporte de carga por carretera, con vencimiento entre 15, 30, 45 y 60, días, dependiendo de la política de crédito que disponga la Gerencia.

NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

a) El saldo 2015 por cobrar de los principales clientes está representado, tal como se muestra a continuación:

	<u>Clientes Locales</u>	<u>Saldo 2015</u>	<u>Saldo 2014</u>
	GOBIERNO AUTONOMO DEL CANTON NOROZ	9.340	-
	CONSTRUBRIDA S.A.	372	372,46
	CONSTRUDIPRO S.A.	1.208	3.020,85
	RIPONCIV CIA LTDA.	1.157	826,37
	SARMLTA S.A.	441	-
	ARQ. SEGUNDO NUÑEZ	1.383	-
	SUMMAPROYECTOS	-	334
	ELOT CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS C LTDA.	-	405
	VARIOS	116	1.060
	TOTAL CLIENTES LOCALES	14.017	6.019

4- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El siguiente es un resumen Otras Cuentas y Documentos por Cobrar, al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

	<u>2015</u>	(Dólares)	<u>2014</u>
Compañías Relacionadas	-		29.524
Otras Cuentas por Cobrar	<u>4.312</u>		<u>5.865</u>
Total:	<u>4.312</u>		<u>35.389</u>

5- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El siguiente es un resumen de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

	<u>2015</u>	(Dólares)	<u>2014</u>
Retenciones en la Fuente	3.852		1.965
Total:	<u>3.852</u>		<u>1.965</u>

NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

6- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

El siguiente es un resumen de las Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores, al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(Dólares)	
Proveedores	<u>17.377</u>	<u>22.013</u>
Total:	<u>17.377</u>	<u>22.013</u>

Las cuentas por pagar a proveedores son reconocidas inicialmente al costo y se mantienen bajo el mismo esquema al cierre del periodo, debido a que la administración no ha considerado necesario medir dichos saldos al costo amortizado por cuanto la obligación de pago es a corto plazo.

El saldo 2015 por pagar de los principales proveedores está representado, tal como se muestra a continuación:

<u>Proveedores</u>	<u>2015</u>
Gambos Huacra Euclides	6.723
Gomez Ruiz Efrén Demetrio	4.926
Leon Wong David Oswaldo	2.985
Correa Mera Felipa Leonor	583
Perez Salto José Facundo	1.262
Alvarado Moran Beatriz Leonor	561
Byron Cristian Mejia Cobefla	279
Carriel Fernandez Juan Isidro	58
Total:	<u>17.377</u>

7- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El siguiente es un resumen de Otras Cuentas y Documentos por Pagar, al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	(Dólares)	
Otras Cuentas por Pagar (b)	<u>20.000</u>	<u>-</u>
Total:	<u>20.000</u>	<u>-</u>

NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

El siguiente es un resumen de Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

	2015	2014
	(Dólares)	
Impuestos por Pagar (a)	841	154
Total:	<u>841</u>	<u>154</u>

9.- ANTICIPOS DE CLIENTES

El siguiente es un resumen de Anticipos de Clientes, al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

	2015	2014
	(Dólares)	
Anticipo de Clientes	<u>-</u>	<u>7.305</u>
Total:	<u>-</u>	<u>7.305</u>

10.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR NO CORRIENTES

El siguiente es un resumen de Otras Cuentas y Documentos por Pagar no Corrientes, al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

	2015	2014
	(Dólares)	
Otras Cuentas por Pagar	<u>3.425</u>	<u>29.218</u>
Total:	<u>3.425</u>	<u>29.218</u>

11.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2015, el Capital Social está constituido por 800 acciones, suscritas al valor nominal de US\$ 1,00 cada una, cuyo detalle se muestra a continuación:

NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

<u>Accionistas</u>	<u>Nacionalidad</u>	<u>Accion %</u>	<u>Total Acciones</u>	<u>Valor por Acción</u>	<u>Capital Social (US Dólares)</u>
Alvear Arboleda Elsa Eunice	Ecuador	25%	200	\$ 1	\$ 200
Borja Alvear David	Ecuador	25%	200	\$ 1	\$ 200
Borja Barrezueta Luis Felipe Multiempresa	Ecuador	25%	200	\$ 1	\$ 200
Depeche Mode S.A.	Ecuador	25%	200	\$ 1	\$ 200
			<u>800</u>		<u>\$ 800</u>

12- INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2015 y 2014, el detalle de los Ingresos, Costos y Gastos, se muestra como sigue a continuación:

	2015	2014
	(US\$ Dólares)	
INGRESOS		
Transporte de cargas	210.626	218.198
Otros Ingresos	116	496
Total Ingresos	<u>210.742</u>	<u>218.694</u>
(-) COSTOS		
Costos operacionales	209.815	217.252
Total Costos	<u>209.815</u>	<u>217.252</u>
(-) GASTOS		
Gastos de Administración	851	853
Total Gastos	<u>851</u>	<u>853</u>
Utilidad Antes de Participación de Trabajadores e Impuesto a la Renta	<u>77</u>	<u>589</u>

13- CONCILIACIÓN TRIBUTARIA

El siguiente es un resumen de la Conciliación Tributaria, al 31 de diciembre del 2015 y 2014:

NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	US\$	
Resultado antes de Participar trabajadores e Impuesto Renta	77	189
(-) Participación Trabajadores	-	111
Base del Cálculo	<u>77</u>	<u>78</u>
(+) Gastos no Deducibles	-	-
(-) Otras Rentas Exentas	-	-
Base Imponible neto para Impuesto a la Renta	<u>77</u>	<u>78</u>
Tasa Aplicable: 22%	17	110
(-) Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Anterior	1.408	-
(-) Impuesto a la Renta Causado Mayor al Anticipo Determinado	-	110
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	1.408	-
(-) Retenciones Impuesto Renta Recibidas de Clientes	3.852	1.965
(-) Crédito Tributario Generados por Retenciones del	-	-
(-) Crédito Tributario Abon. Anteriores	1.854	-
Anticipo Determinado Próximo Año	1.367	1.408
Saldo a Favor del Contribuyente	<u>4.299</u>	<u>1.965</u>
Impuesto a la Renta a Pagar	-	-

14- CONTINGENTES

Al 31 de Diciembre del 2015 y la fecha de emisión del presente informe, no hemos obtenido por parte de la administración información relacionada con activos y pasivos contingentes que afecten la situación financiera de la compañía.