

NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

1.- INFORMACION GENERAL DE LA COMPAÑÍA

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.- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El siguiente es un resumen del Efectivo y Equivalentes de Efectivo, al 31 de diciembre del 2016 y 2015:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(Dólares)	
Caja	19.822	18.738
Bancos Locales	4.146	2.190
Total:	<u>23.968</u>	<u>20.928</u>

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 2016 y 2015:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(Dólares)	
Clientes Locales	1.579	14.017
Deudores por Cheques	525	293
Subtotal	<u>2.104</u>	<u>14.310</u>
(-) Provisiones para Cuentas Incobrables	-	-
Total:	<u>2.104</u>	<u>14.310</u>

Al 31 de diciembre del 2016, 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.

- a) El saldo 2016 por cobrar de los principales clientes está representado, tal como se muestra a continuación:

NEZDA S.A.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

<u>Cientes Locales</u>	<u>Saldo 2016</u>	<u>Saldo 2015</u>
GOBIERNO AUTONOMO DEL CANTON NOBOL	-	9.340
CONSTRUBRIDA S.A.	372	372
CONSTRUDIPRO S.A.	17	1.208
RIPCONCIV CIA.LTDA.	-	1.157
SARMUTA S.A.	-	441
ARQ. SEGUNDO NUÑEZ	-	1.383
INMOCOST	913,00	-
ELOT CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS C.LTDA.	-	-
VARIOS	277	116
TOTAL CLIENTES LOCALES	<u>1.579</u>	<u>14.017</u>

4.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El siguiente es un resumen Otras Cuentas y Documentos por Cobrar, al 31 de diciembre del 2016 y 2015:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(Dólares)	
Compañías Relacionadas	5.056	-
Otras Cuentas por Cobrar	<u>5.265</u>	<u>4.312</u>
Total:	<u>10.320</u>	<u>4.311</u>

5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El siguiente es un resumen de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2016 y 2015:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(Dólares)	
Retenciones en la Fuente	5.659	3.852
Total:	<u>5.659</u>	<u>3.852</u>

6.- CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES

NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

El siguiente es un resumen de las Cuentas y Documentos por Pagar Proveedores, al 31 de diciembre del 2016 y 2015:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(Dólares)	
Proveedores	<u>21.928</u>	<u>17.377</u>
Total:	<u>21.928</u>	<u>17.377</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 2016 por pagar de los principales proveedores está representado, tal como se muestra a continuación:

<u>Proveedores</u>	<u>2016</u>
Gamboa Huacon Euclides	6.223
Gomez Ruiz Efren Demetrio	1.138
Leon Wong David Oswaldo	4.392
Gamboa Correa Johnny	982
Edy Mestanza Bosquez	3.900
Alvarado Moran Beatriz Leonor	963
Victor Mestanza Llanos	3.765
Varios	564
Total:	<u>21.927</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 2016 y 2015:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(Dólares)	
Otras Cuentas por Pagar (b)	<u>11.116</u>	<u>20.000</u>
Total:	<u>11.116</u>	<u>20.000</u>

8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

El siguiente es un resumen de Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2016 y 2015:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(Dólares)	
Impuestos por Pagar (a)	571	841
Total:	<u>571</u>	<u>841</u>

9.- ANTICIPOS DE CLIENTES

El siguiente es un resumen de Anticipos de Clientes, al 31 de diciembre del 2016 y 2015:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(Dólares)	
Anticipo de Clientes	-	-
Total:	<u>-</u>	<u>-</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 2016 y 2015:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	(Dólares)	
Otras Cuentas por Pagar	-	3.425
Total:	<u>-</u>	<u>3.425</u>

11.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2016, 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 2016**

<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	Ecuador	25%	200	\$ 1	\$ 200
Multiempresa Depeche Mode S.A.	Ecuador	25%	200	\$ 1	\$ 200
			800		\$ 800

12.- INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2016 y 2015, el detalle de los Ingresos, Costos y Gastos, se muestra como sigue a continuación:

	2016	2015
	(US\$ Dólares)	
INGRESOS		
Transporte de cargas	165.280	210.626
Otros Ingresos	1.231	116
Total Ingresos	166.511	210.742
(-) COSTOS		
Costos operacionales	159.108	209.815
Total Costos	159.108	209.815
(-) GASTOS		
Gastos de Administracion	957	851
Total Gastos	957	851
Utilidad Antes de Participacion de Trabajadores e Impuesto a la Renta	6.446	77

13.- CONCILIACION TRIBUTARIA

El siguiente es un resumen de la Conciliación Tributaria, al 31 de diciembre del 2016 y 2015:

NEZDA S.A.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	US\$	
Resultados antes de Participación trabajadores e Impuesto Renta	6.446	77
(-) Participación Trabajadores	-	-
Base del Cálculo	6.446	77
(+) Gastos no Deducibles	344	-
(-) Otras Rentas Exentas	-	-
Base Imponible neto para Impuesto a la Renta	6.790	77
 Tasa Aplicable: 22%	1.494	17
(-) Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Anterior	1.367	1.408
(=) Impuesto a la Renta Causado Mayor al Anticipo Determinado	127	-
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	1.367	1.408
(-) Retenciones Impuesto Renta Recibidas de Clientes	1.360	3.852
(-) Crédito Tributario Generados por Retenciones Isd	-	-
(-) Crédito Tributario Años Anteriores	4.299	1.854
 Anticipo Determinado Próximo Año	1.136	1.367
 Saldo a Favor del Contribuyente	4.165	4.299
 Impuesto a la Renta a Pagar	-	-

14.- CONTINGENTES

Al 31 de Diciembre del 2016 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.