

NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

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 2017 y 2016:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(Dólares)	
Caja	45.922	19.822
Bancos Locales	2.103	4.146
Total:	<u>48.025</u>	<u>23.968</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 2017 y 2016:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(Dólares)	
Clientes Locales	2.776	1.579
Deudores por Cheques	122	525
Subtotal	<u>2.898</u>	<u>2.104</u>
(-) Provisiones para Cuentas Incobrables	<u>-</u>	<u>-</u>
Total:	<u>2.898</u>	<u>2.104</u>

Al 31 de diciembre del 2017, 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 2017 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 2017**

<u>Cientes Locales</u>	<u>Saldo 2017</u>	<u>Saldo 2016</u>
CONSTRUBRIDA S.A.	372	372
CONSTRUDIPRO S.A.	17	17
INMOCOST	1.758	913,00
EUROCONSTRUCCIONES	192	-
VARIOS	437	277
TOTAL CLIENTES LOCALES	<u>2.776</u>	<u>1.579</u>

4.- OTRAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR

El siguiente es un resumen Otras Cuentas y Documentos por Cobrar, al 31 de diciembre del 2017 y 2016:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(Dólares)	
Compañías Relacionadas	33.388	5.056
Otras Cuentas por Cobrar	<u>4.421</u>	<u>5.265</u>
Total:	<u>37.809</u>	<u>10.320</u>

5.- ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El siguiente es un resumen de los Activos por Impuestos Corrientes, al 31 de diciembre del 2017 y 2016:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(Dólares)	
Retenciones en la Fuente	5.232	5.659
Total:	<u>5.232</u>	<u>5.659</u>

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 2017 y 2016:

NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(Dólares)	
Proveedores	<u>15.841</u>	<u>21.928</u>
Total:	<u>15.841</u>	<u>21.928</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 2017 por pagar de los principales proveedores está representado, tal como se muestra a continuación:

<u>Proveedores</u>	<u>2017</u>
Leon Wong David Oswaldo	4.043
Gomez Ruiz Efren Demetrio	3.595
Victor Mestanza Llanos	3.040
Edy Mestanza Bosquez	2.926
Correa Mera Felipa	1.000
Alvarado Moran Beatriz Leonor	963
Jacinto Macias Zambrano	207
Varios	67
Total:	<u>15.841</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 2017 y 2016:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(Dólares)	
Otras Cuentas por Pagar (b)	<u>9.287</u>	<u>11.116</u>
Total:	<u>9.287</u>	<u>11.116</u>

8.- OTRAS OBLIGACIONES CORRIENTES

NEZDA S.A.

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

El siguiente es un resumen de Otras Obligaciones Corrientes, al 31 de diciembre del 2017 y 2016:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(Dólares)	
Impuestos por Pagar (a)	421	571
Total:	<u><u>421</u></u>	<u><u>571</u></u>

9.- ANTICIPOS DE CLIENTES

El siguiente es un resumen de Anticipos de Clientes, al 31 de diciembre del 2017 y 2016:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(Dólares)	
Anticipo de Clientes	-	-
Total:	<u><u>-</u></u>	<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 2017 y 2016:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	(Dólares)	
Dimaxfort	9.000	-
Dolmen	51.580	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Total:	<u><u>60.580</u></u>	<u><u>-</u></u>

11.- CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2017 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 2017**

<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
			<u>800</u>		<u>\$ 800</u>

12.- INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Al 31 de diciembre del 2017 y 2016, el detalle de los Ingresos, Costos y Gastos, se muestra como sigue a continuación:

INGRESOS

Transporte de cargas	137.498	165.280
Otros Ingresos	41	1.231
Total Ingresos	137.539	166.511

(-) COSTOS

Costos operacionales	132.397	159.108
Total Costos	132.397	159.108

(-) GASTOS

Gastos de Administracion	3.478	957
Total Gastos	3.478	957

**Utilidad Antes de Participacion de Trabajadores
e Impuesto a la Renta**

<u>1.664</u>	<u>6.446</u>
--------------	--------------

13.- CONCILIACION TRIBUTARIA

El siguiente es un resumen de la Conciliación Tributaria, al 31 de diciembre del 2017 y 2016:

NEZDA S.A.**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AUDITADOS
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Resultados antes de Participac trabajadores e Impuesto Renta	1.664	6.446
(-) Participacion Trabajadores	250	-
Base del Calculo	1.414	6.446
(+) Gastos no Deducibles	113	344
(-) Otras Rentas Exentas		
Base Imponible neto para Impuesto a la Renta	1.528	6.790
 Tasa Aplicable: 22%	336	1.494
Saldo antic.pendiente pago antes de rebajas(cas.876 anterior)	1.136	
(-) Anticipo Determinado Correspondiente al Ejercicio Anterior	1.136	1.367
(=) Rebaja del saldo del anticipo Decreto ejecutivo 210	1.136	127
(=) Impuesto a la renta causado mayor al antiicpo reducido	336	
(+) Saldo del Anticipo Pendiente de Pago	-	1.367
(-) Retenciones Impuesto Renta Recibidas de Clientes	1.067	1.360
(-) Credito Tributario Generados por Retenciones Isd	-	-
(-) Credito Tributario Años Anteriores	4.165	4.299
 Anticipo Determinado Proximo Año	-	1.136
 Saldo a Favor del Contribuyente	4.896	4.165
 Impuesto a la Renta a Pagar	-	-

14.- CONTINGENTES

Al 31 de Diciembre del 2017 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.