



NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EJERCICIO ECONÓMICO 2015

NOTA 1: IDENTIFICACIÓN Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

N.T.A NUEVO TRANSPORTE DE AMÉRICA es una empresa legalmente constituida en el Ecuador el 19 de Junio de 2002, teniendo como actividad económica principal el Transporte de Carga Pesada por Carretera.

NOTA 2: PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

- **BASE DE PRESENTACIÓN:** Las bases para la elaboración de los Estados Financieros se presentan de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB) y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas Normas Internacionales.

La información contable financiera cumple con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA) y es idónea para la toma de decisiones.

- **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:** Registra los recursos de alta liquidez de los cuales dispone la entidad para sus operaciones regulares y que no está restringido su uso, se registran en efectivo o equivalente de efectivo partidas como: caja, depósitos bancarios, e inversiones a corto plazo de gran liquidez.
- **ACTIVOS FINANCIERO:** La cartera de clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo a la normativa legal vigente.
- **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:** Se registran a su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurrir.
- **OBLIGACIONES LABORALES:** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la Compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.
- **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS:** Los ingresos son provenientes de actividades ordinarias que surgen por la prestación del servicio del transporte de carga pesada. Los gastos representan salidas de dinero y son reconocidos de acuerdo a la base de acumulación o devengo.

NOTA 3: EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **69.037,81 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **CAJA CHICA:** 200.00 USD
- **BANCOS:** 68.837,84 USD

www.nta.com.ec



NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA

NOTA 4: CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR COMERCIALES:

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **152.157,18 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES NO RELACIONADAS:** 155.822,64 USD
- **PROVISION CUENTAS INCOBRABLES:** (3665.46 USD).

Se incluyen otras cuentas por cobrar comerciales relacionadas al giro de negocio de la compañía por **44.833,08 USD**

- **OTRAS CUENTAS POR COBRAR LOCALES:** 44.833,08 USD.

NOTA 5: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **9.054,64 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **CREDITO TRIBUTARIO (IVA):** 299,04 USD
- **CREDITO TRIBUTARIO (IR):** 8.755,60 USD

NOTA 6: GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **34.890,00 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **PAGOS POR ANTICIPADO:** 34.890,00 USD

Valores generados en el giro de negocio por garantías por recuperas y gastos pagados por anticipado.

NOTA 7: OTROS ACTIVOS CORRIENTES

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **1.850,38 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **ANTICIPOS CLIENTES:** 1.850,38 USD

NOTA 8: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **140.388,24 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **TERRENOS:** 110.934,10 USD
- **MUEBLES Y ENSERES:** 425.00 USD

www.nta.com.ec



NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA

- EQUIPO DE COMPUTACIÓN: 3.482,14 USD
- VEHICULOS: 82.000,00 USD
- DEPRECIACION ACUMULADA: (56.453,00 USD)

NOTA 9: DOCUMENTOS Y CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **200.752,30 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- PROVEEDORES LOCALES: 110.170,60 USD
- CREDITO A MUTUO: 90.581,70 USD

NOTA 10: PASIVOS CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **9.465,67 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- PARTICIPACIÓN TRABAJADORES: 5.201,53 USD
- OBLIGACIONES CON EL IESS: 1.721,01 USD
- OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS: 2.543,13 USD

NOTA 11: PASIVOS DE INGRESO DIFERIDOS

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **1.283,59 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- ANTICIPO DE CLIENTES: 1.283,59 USD

NOTA 12: OTROS PASIVOS CORRIENTES

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **1.470,28 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- RETENCIONES IR – IVA POR PAGAR: 1.470,28 USD

NOTA 13: PATRIMONIO

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **239.239,50 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- CAPITAL SUSCRITO: 800,00 USD
- RESERVA LEGAL: 20.793,45 USD
- RESULTADOS ACUMULADOS: 191.118,26 USD
- UTILIDAD DEL EJERCICIO: 26.527,79 USD

www.nta.com.ec

Quito
Leónidas Proaño S/N y Panamericana
Norte Conjunto San Camilo II
Of. 118 Telf.: (02) 3811-760
Cel.: 0997753527

Guayaquil
Km. 8 ½ Vía a Daule
y Calle 39
Telf.: (04) 2651 032
Cel.: 094 554 416

Tulcán
Av. Manabí 61020 y
Bolivia ,Ed. El Navegante
Telf.: (06) 2984 347 / 2985 266
Cel.: 097 753 527

IpiALES
Calle 25 N°. 6 C-88
Barrio Kennedy
Telf.: 725 0299

Perú
Giron Amazonas
N°. 122 * Aguas Verdes
Telf.: 072 565 784



NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA

NOTA 15: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **1'012.904,63 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **PRESTACIÓN DE SERVICIOS 0%:** 968.614,63 USD
- **COORDINACIÓN LOGISTICA:** 44.290,00 USD

Los ingresos son provenientes de actividades ordinarias que surgen por la prestación del servicio del transporte de carga pesada y la coordinación necesaria de la logística integral para efectuar el traslado de la mercadería según la aplicación y el cumplimiento de la normativa legal vigente.

NOTA 16: GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **103.832,12 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **SUELDOS, SALARIOS GRAVADOS DEL IESS:** 77.450,57 USD
- **BENEFICIOS SOCIALES NO GRAVADOS DEL IESS:** 11.893,72 USD
- **APORTE PATRONAL – FONDO DE RESERVA:** 13.255, 03 USD
- **OTROS BENEFICIOS EMPLEADOS:** 1.232,80 USD

NOTA 17: GASTOS POR DEPRECIACIONES

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **16.400,00 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **DEPRECIACION NO ACELERADA:** 16.400,00 USD

NOTA 18: GASTOS PÉRDIDA NETA POR DETERIORO DEL VALOR

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **1.558,23 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **PROVISIÓN CREDITO INCOBRABLES:** 1.558,23 USD

NOTA 19: GASTO PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS

Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **32.852,60 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **PÉRDIDA VENTA DE ACTIVO FIJO:** 32.852,60 USD

www.nta.com.ec

Quito
Leónidas Proaño S/N y Panamericana
Norte Conjunto San Camilo II
Of. 118 Telf.: (02) 3811-760
Cel.: 0997753527

Guayaquil
Km. 8 ½ Vía a Daule
y Calle 39
Telf.: (04) 2651 032
Cel.: 094 554 416

Tulcán
Av. Manabí 61020 y
Bolivia ,Ed. El Navegante
Telf.: (06) 2984 347 / 2985 266
Cel.: 097 753 527

Ipiales
Calle 25 N°. 6 C-88
Barrio Kennedy
Telf.: 725 0299

Perú
Giron Amazonas
N°. 122 * Aguas Verdes
Telf.: 072 565 784



NUEVO TRANSPORTE DE AMERICA

NOTA 20: OTROS GASTOS

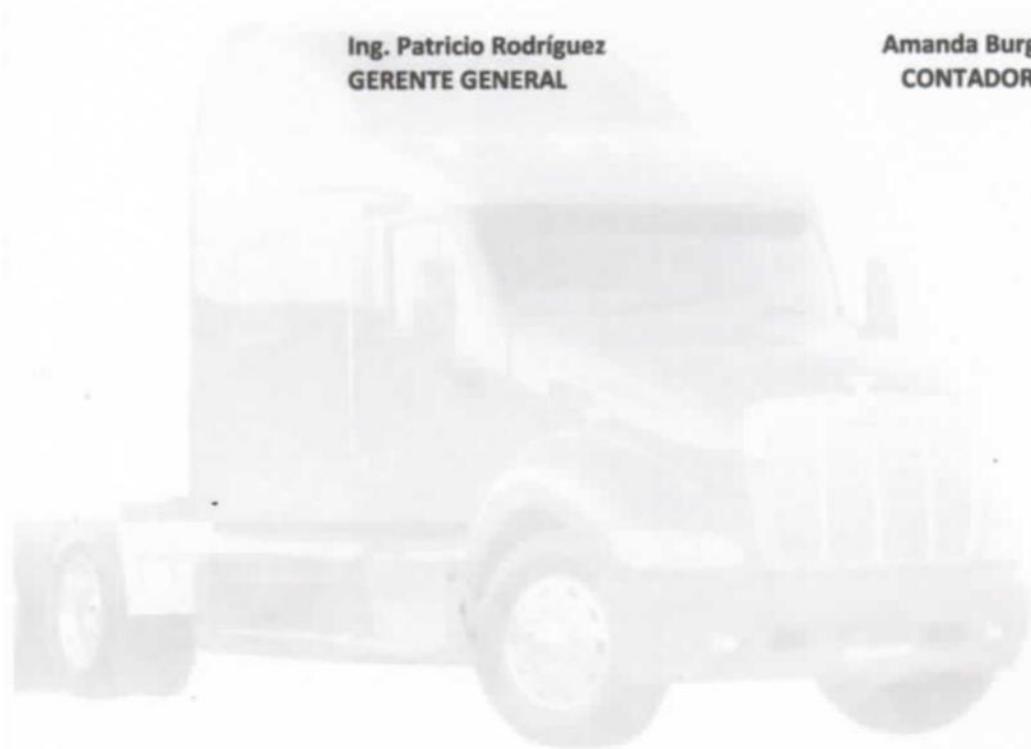
Para el periodo concluido el 31 de diciembre de 2015 este rubro asciende a **757.492,78 USD** y se agrupan los siguientes elementos:

- **TRANSPORTE:** 665.220,24 USD
- **COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES:** 14.060,32 USD
- **GASTOS DE VIAJE:** 154,98 USD
- **GASTOS DE GESTIÓN:** 2.007,63 USD
- **ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS:** 2.862,84 USD
- **SUMINISTROS, HERRAMIENTAS:** 28.317,61 USD
- **MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES:** 18.372,31 USD
- **SEGUROS:** 436,70 USD
- **IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES:** 5.949,06 USD
- **SERVICIOS PÚBLICOS:** 5.965,88 USD
- **IVA QUE SE CARGA AL GASTO:** 12.925,09 USD
- **COMISIONES BANCARIAS:** 1.220,12 USD

Ing. Patricio Rodríguez
GERENTE GENERAL



Amanda Burgos
CONTADOR



www.nta.com.ec

Quito
Leónidas Proaño S/N y Panamericana
Norte Conjunto San Camilo II
Of. 118 Telf.: (02) 3811-760
Cel.: 0997753527

Guayaquil
Km. 8 ½ Vía a Daule
y Calle 39
Telf.: (04) 2651 032
Cel.: 094 554 416

Tulcán
Av. Manabí 61020 y
Bolivia, Ed. El Navegante
Telf.: (06) 2984 347 / 2985 266
Cel.: 097 753 527

Ipiales
Calle 25 N°. 6 C-88
Barrio Kennedy
Telf.: 725 0299

Perú
Giron Amazonas
N°. 122 * Aguas Verdes
Telf.: 072 565 784